



**ACTIVOS MINEROS S.A.C**

---

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

---

**AL II TRIMESTRE DEL 2019**

---

# **Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal**

---

## **Estructura**

**I.- Objetivo**

**II.- Base Legal**

**III.- Aspectos Generales**

**IV.- Gestión Operativa**

**V.- Evaluación del Balanced Scorecard (BSC)**

**VI.- Gestión Financiera**

**VII.-Gestión de Caja**

**VIII.-Gestión Presupuestal**

**IX.- Sistema de Control Interno (SCI)**

**X.- Responsabilidad Social (RS)**

**XI.- Sistema Integrado de Gestión (SIG)**

**XII.- Tecnología de Información y Comunicaciones (TIC)**

**XIII.- Modelo de Gestión Documental (MGD)**

**XIV.- Contingencias Legales**

**XV.- Hechos de Importancia**

**XVI.-Conclusiones y Recomendaciones**

**XVII.- Anexos**

---

# Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

---

## I.- Objetivo

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

## II.- Base Legal

- 2.1. Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE
- 2.2. Acuerdo de Directorio de Activos Mineros S.A.C. N° 01-401-2018 del 27.dic.2018, de aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2019. (Presupuesto Inicial)
- 2.3. 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° 071-2018/DE-FONAFE del 24.ago.2018.

## III.- Aspectos Generales

### 3.1. Naturaleza Jurídica y constitución

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**
<b>Directorio</b>					
1	Maslo Luna, Karl Georg	Presidente del Directorio	Designado	22/05/2018	
2	Delgado Contreras, Gustavo	Director	Designado	16/09/2015	
3	Mora Bernasconi, Carlos	Director	Designado	26/09/2014	
4	Aranibar Osorio, Pablo Edgar	Director	Designado	25/03/2019	

<b>Gerencias</b>					
1	Montenegro Criado, Antonio	Gerente General	Designado	14/08/2018	
2	Tito Ascue, Miguel	Gerente de Operaciones	Encargado	11/03/2019	
3	Román Díaz, Edgar	Gerente de Inversión Privada	Designado	04/02/2013	
4	Millones Soriano, Andrés	Gerente de Administración y Finanzas	Designado	05/12/2016	
5	Barraza Lescano, Renato	Gerente Legal	Designado	03/12/2018	

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

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

### 3.5. Marco Regulatorio

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

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

- Decreto Legislativo N° 674, Ley de Promoción de la Inversión Privada de las Empresas del Estado.
- Decreto Supremo N° 022-2005-EM, que establece disposiciones aplicables a proyectos de remediación ambiental derivados de los PAMA y Planes de Cierre de empresas mineras del Estado.
- Decreto Supremo N° 058-2006-EF, que modifica el Decreto Supremo N° 022-2005-EM disponiendo que Activos Mineros S.A.C. 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 Activos Mineros S.A.C. 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 Activos Mineros S.A.C.
- Decreto Supremo N° 012-2012-EM que otorga a Activos Mineros S.A.C. 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 Activos Mineros S.A.C. 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 Activos Mineros S.A.C. 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 Supremo N° 034-2017-EM, que extiende el plazo del encargo especial del Decreto Supremo N° 012-2012-EM durante el Proceso de Formalización Minera Integral y dicta medidas complementarias a la comercialización.

### **3.6. Fundamentos Estratégicos**

#### **a. Visión**

Ser la empresa del Estado líder en remediación ambiental minera, reconocida por devolver vida a las áreas disturbadas por la minería y por contribuir al desarrollo sostenible del país en alianza con la inversión privada.

#### **b. Misión**

Remediar pasivos ambientales mineros, articular actores para obtener la aceptación social y atender encargos especiales del Estado para contribuir a la promoción de la inversión privada en el sector minero.

### **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, Ica, Huancavelica y Puno.

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

### **3.8. Participación en el mercado**

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

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

Otras actividades de la empresa, como el apoyo a la inversión privada y la atención de encargos especiales como es el caso de la comercialización de oro proveniente de la pequeña minería y minería artesanal en vía de formalización, 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 a través de diversos fideicomisos y otros encargos.
- 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, como el encargo temporal referido a la participación en la comercialización del oro proveniente de la actividad minera de pequeños productores mineros y productores mineros artesanales en proceso de formalización.

### 3.10. Logros

- Se logró la ejecución de inversiones en remediación ambiental al II trimestre 2019 de S/ 24.42 MM, lo que representa 29.18% del presupuesto inicial al periodo y 15.1% del presupuesto inicial para el año 2019.
- Se alcanzó atender 745 pasivos ambientales mineros en proceso de remediación (según el número actualizado de PAM's), que han beneficiado a 115,662 personas de las comunidades dentro del área de influencia de los proyectos de remediación.
- Se adjudicó la supervisión de las obras de remediación en las ex UM Esquilache (Puno), Los Negros (Cajamarca) y Cleopatra (Cajamarca). Se viabilizaron los proyectos Azulmina, Caudalosa, Caridad y Aladino.
- En el marco de los convenios para cumplir el encargo especial de comercialización de oro, se han realizado al II Trimestre del año 3,776 transacciones, que significan una venta de oro acumulada de 26,567 ozt oro fino por un valor de S/ 113.29 MM; estas transacciones han representado una retribución para AMSAC de S/ 226,575.

### 3.11. Descripción del comportamiento de los principales indicadores macroeconómicos que impactan en la gestión a la empresa al II trimestre.

De acuerdo al Reporte de Inflación del BCRP, la inflación interanual pasó de 2,0 por ciento en febrero a 2,3 por ciento en junio de 2019, ubicándose dentro del rango meta. Las expectativas de inflación, que desde marzo de 2017 se mantienen dentro del rango meta, se ubicaron entre 2,4 y 2,5 por ciento en junio y se estima que disminuirán gradualmente en la medida que la inflación vaya convergiendo al centro del rango meta.

De otro lado, el precio del oro cerró el mes de junio de 2019 en US \$ 1,359.04 por onza troy, lo que representó un incremento de US\$ 75.15 (+5.85%) respecto al cierre del mes anterior. En lo que va del año 2019, el precio del oro ha acumulado un aumento de US\$ 107.61 (+6.01%) respecto al cierre del año 2018. (fuente: bcrp.gob.pe – estadísticas económicas / series mensuales / cotizaciones internacionales).

Asimismo, las exportaciones de oro en valor FOB alcanzaron US\$ 3,122.67 MM en el periodo enero – mayo 2019, lo que significó una disminución de 10.2% con relación a similar periodo del 2018 cuando se reportó un valor de US\$ 3,477.49 MM. (fuente: bcrp.gob.pe – estadísticas económicas / series mensuales / balanza comercial).

## IV.- Gestión Operativa

La evaluación del plan operativo de la empresa al II Trimestre 2019, alineado a su plan estratégico y resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 2, alcanzó un cumplimiento del 80.16%. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

- 4.1. El Indicador Operativo N° 1 **Encargos en los que se aplica la distribución de costos y gastos de gestión**, que registró un nivel de cumplimiento del 100%, de su meta prevista, es explicado porque se aplicó el costo labor a 4 encargos hasta el II Trimestre 2019 (Fideicomiso Ambiental, Fideicomiso Pasivos Ambientales de Alto Riesgo, Fideicomiso Michiquillay y Fideicomiso Clúster Minero Sechura) superando la meta establecida de 3.
- 4.2. El Indicador Operativo N° 2 **Nuevas fuentes de financiamiento implementadas**, que registró un nivel de cumplimiento del 100 %, de su meta prevista, es explicado porque en setiembre del 2018 se aprobó la transferencia del Ministerio de Energía y Minas hacia la empresa Activos Mineros, de S/

155 MM para la remediación de pasivos ambientales mineros, mediante Ley N° 30847. La meta establecida fue de 1 nueva fuente de financiamiento.

- 4.3. El Indicador Operativo N° 3 **Índice de pasivos mineros en proceso de remediación** (pasivos que se encuentran encargados al 2016 a AMSAC y que ya cuentan con plan de cierre aprobado o estables), que registró un nivel de cumplimiento del 100%, de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un resultado de 81.60% al II Trimestre de 2019, ligeramente superior a la meta establecida de 78%. Los últimos Planes de cierre aprobados son: (i) Aladino VI en Puno; (ii) Azulmina 1 y 2 en Pasco; (iii) Caridad en Lima; y (iv) Caudalosa 1 en Pasco.
- 4.4. El Indicador Operativo N° 4 **Avance de la implementación del plan de consolidación de imagen empresarial**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque se ejecutaron 48 actividades al II Trimestre de 2019 de un total de 114 actividades programadas en el año, lo que constituye un avance del 42.11% siendo la meta planificada de alcanzar un avance de 40%.
- 4.5. El Indicador Operativo N° 5 **Índice de cumplimiento del plan de trabajo anual en inversiones y acreditación de pagos (SPI)**<sup>1</sup>, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de SPI de 63.7% al II Trimestre de 2019, superior a la meta de 40%.
- 4.6. El Indicador Operativo N° 6 **Índice de cumplimiento del plan anual de remediación ambiental (SPI)**, que registró un nivel de cumplimiento del 34.89%, de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo una ejecución de 13.96% al II Trimestre 2019, inferior a la meta de 40% del mismo periodo. La ejecución programada al cierre del 2019 es de S/ 174.9 MM y la ejecución real al II Trimestre de 2019 fue de S/ 24.42 MM.
- Las condiciones climáticas desfavorables en los primeros meses del presente año obligaron a la suspensión temporal de los principales proyectos como son: Excelsior (Pasco), La Pastora (Cajamarca), Colqui y Acobamba (Lima). Cabe señalar que esta ejecución se recuperará en el transcurso del año.
- 4.7. El Indicador Operativo N° 7 **Número de proyectos que se gestionan bajo los estándares del PMI**, que registró un nivel de cumplimiento del 100%, de su meta prevista, es explicado porque son 13 los proyectos de remediación bajo los estándares del PMI al II Trimestre de 2019, superando la meta de 9 proyectos. Los proyectos referidos son los siguientes i) 64 Pasivos, ii) Aladino VI, iii) Azulmina 1 y 2, iv) Carhuacayán, v) Caridad, vi) Caudalosa, vii) Chugur, viii) Esquilache, ix) Pushaquilca, x) Santa Rosa 2, xi) Quiulacocha, xii) Los Negros, xiii) Cleopatra.
- 4.8. El Indicador Operativo N° 8 **Índice de Procedimientos Adjudicados en el año**, según N° de Procedimientos, que registró un nivel de cumplimiento del 93.08%, es explicado porque se obtuvo una ejecución de 37.23%, siendo la meta prevista al II Trimestre de 2019 de 40%. Hasta este presente periodo, se adjudicaron 35 procedimientos de selección por un monto de S/ 17.15 MM.
- 4.9. El Indicador Operativo N° 9 **Nivel de cumplimiento del plan para la implementación del Sistema de Control Interno**, que registró un nivel de cumplimiento del 91.35 % de su meta prevista, es explicado porque obtuvo una ejecución de 36.54%, siendo la meta al II Trimestre del 2019 de 40%. En el presente periodo se tienen avances en 10 de los 13 planes de acción a implementar en el presente año: i) 3 tienen un avance de 75%; ii) 3 tiene un avance de 50%; iii) 4 tienen un avance de 25%.
- 4.10 El Indicador Operativo N° 10 **Nivel de cumplimiento del plan para la implementación del Código de Buen Gobierno Corporativo**, que registró un nivel de cumplimiento del 93.75% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo una ejecución de 37.50%, siendo la meta al II Trimestre de 2019 de

---

<sup>1</sup> El SPI es la comparación entre el valor ganado de las actividades versus el valor calendarizado, de acuerdo a la metodología del valor ganado del PMBOK

40%. En el presente periodo, se tienen avances en 10 de los 12 planes de acción a implementar en el presente año: i) 8 tienen un avance de 50%; ii) 2 tienen un avance de 25%.

- 4.11 El Indicador Operativo N° 11 **Número de profesionales que cuenten con certificación PMP o equivalente**, que registró un nivel de cumplimiento del 50.00%, menor a su meta prevista, es explicado porque de los 6 profesionales PMP previstos para el II Trimestre de 2019, se tienen 3 profesionales que cuenten con certificación PMP o equivalente: (i) Ysmael Ormeño, Jefe de Departamento de Ejecución de Proyectos, (ii) Raul Huamanchaqui, Especialista de Ejecución de Proyectos, y (iii) Emerson Auccasi, Especialista en Redes y Comunicaciones. Cabe precisar que al II Trimestre de 2019 presentaron su renuncia 3 profesionales de AMSAC que contaban con certificación PMP vigente.
- 4.12 El Indicador Operativo N° 12 **Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a “Buen Rendimiento”**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado por los resultados obtenidos en el 2018 del proceso de Evaluación del Desempeño, establecido en el Modelo de Gestión de Corporativa de Recursos Humanos de FONAFE. Cabe mencionar que la meta prevista para el año 2019 se encuentra programada para el IV Trimestre.
- 4.13 El Indicador Operativo N° 13 **Índice de rotación de personal CAP**, que registró un nivel de cumplimiento del 37.09% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un resultado de 16.18%, siendo la meta al II Trimestre de 2019 de 6%. Al cierre del mes de junio, se presentaron 11 renuncias voluntarias en la organización, de un total de 68 trabajadores en planilla. Cabe mencionar que se vienen adoptando acciones de desarrollo y bienestar para los colaboradores de la empresa, así como buenas prácticas para fortalecer los procesos de gestión humana.

#### V.- Evaluación del Balanced Scorecard - BSC

No aplica, AMSAC no suscribió convenio de gestión para el año 2019.

#### VI.- Gestión Financiera

##### 6.1 Estado de Situación Financiera

**Los activos** (S/ 957.71 MM) disminuyeron en 4% respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 993.60 MM) debido principalmente a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo disminuyó en 30% debido principalmente al ingreso de la devolución de Impuesto Temporal a los Activos Netos - ITAN por S/ 3.75 MM en el mes de junio 2018.
- ✓ Propiedad Planta y Equipo, disminuyó en 2%, debido a la depreciación normal de los activos fijos.
- ✓ Otros Activos, disminuyó en 16% debido al aporte de Capital de FONAFE para el desarrollo del Proyecto de remediación de Excélsior, fue mayor para el año 2018 en S/ 9.7 MM.
- ✓ Otras cuentas por Cobrar L.P., disminuyó en 25%, debido principalmente a la utilización del crédito fiscal por las operaciones propias de AMSAC.

Con respecto a la meta prevista (S/ 958.84 MM), presenta una variación mínima de -0.1% siendo la variación neta, debido principalmente a:

- ✓ Otros Activos, disminuyó en 16%, debido principalmente al menor ingreso al Fondo sujeto a restricción por S/ 40.84 MM, el cual fue previsto por S/ 68.06 MM, constituido por un aporte de capital por parte de FONAFE, única y exclusivamente destinados a la remediación del Proyecto Excélsior, clasificándose en el rubro Otros activos.
- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo, aumenta en 27% debido principalmente a la mayor cobranza por concepto de Costo labor considerado en los saldos iniciales del marco 2019.
- ✓ Otras Cuentas por Cobrar, es mayor en 33%, debido a la menor ejecución de amortización de anticipos del Proyecto de Remediación Excélsior al no haberse ejecutado las valorizaciones previstas.

**Los pasivos** (S/ 380.85 MM) disminuyeron en 3% respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 393.54 MM) debido principalmente a:

- ✓ Obligaciones Financieras, No Corriente, disminuyó en 45% debido principalmente a las amortizaciones de deuda al MEF de setiembre 2018 y marzo 2019.
- ✓ Otras Cuentas por Pagar, varia en 926% debido principalmente a la provisión de pago de costo labor de Excélsior por S/ 2MM, el mismo que se refleja en una cuenta por cobrar operativa; Cuentas por cobrar a Empresa Administradora Cerro SAC por S/ 0.4 MM, monto que será transferido al Fondo de Fideicomiso Ambiental según Convenio, Ejecución de Carta Fianza E&M Company SAC (US\$ 0.18 MM) al no haber renovado la Carta fianza al vencimiento de la misma.

Con respecto a la meta prevista (S/ 398.74 MM), presenta una variación de -4% debido principalmente a:

- ✓ Cuentas por pagar Comerciales, disminuye en 97% al no haberse ejecutado las valorizaciones del Proyecto Excélsior según marco al mes de junio 2019.
- ✓ Otras Cuentas por Pagar, aumenta en 181%, debido principalmente a la provisión de costo labor Excélsior (2.47 MM).
- ✓ Provisiones, aumenta en 4014%, debido a que presupuestalmente se consideró el pago de contingencias.

**El Patrimonio** (S/ 576.86 MM) disminuyó en 4% respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 600.06 MM) debido principalmente a:

- ✓ Capital Social, aumentó en 7% (S/ 44.84 MM), debido a los aportes de Capital de FONAFE, por S/ 4,000,000 (abril 2019) para desembolsos operativos y S/ 40,836,000 exclusivamente para pago del Proyecto Excélsior en junio 2019.
- ✓ El Rubro de Capital Adicional varía en 4%, por el ajuste del rubro, al cancelar saldo de cuotas por deuda MEF que fueron pagadas parcialmente con Cobranza del Usufructo firmado con la empresa ENGIE, así como por la capitalización de Intereses por deuda MEF.
- ✓ Otras Reservas, constituido por Otros Resultados Integrales del Capital Adicional, que incluye los Intereses por préstamo MEF, el cual se convertirá en Aporte Social con su correspondiente contrapartida a Resultados Acumulados.
- ✓ Resultados Acumulados, se incrementa en 24% (60.21 MM), debido al movimiento de la pérdida del ejercicio 2018 y las que corresponde al ejercicio 2019.

Con respecto a la meta prevista (S/ 560.10 MM), presenta una variación de 3%. Debido principalmente a:

- ✓ Capital Social, disminuyó en 9%, debido a que aún no se concretó completamente el aporte social de FONAFE para el proyecto de Excélsior por S/ 27 MM, el cual estaba previsto para enero 2019 y por los aportes que provienen del pago de la deuda con MEF (Antes JICA) los cuales presupuestalmente se consideraron como capitalizados al mes de junio 2019.
- ✓ Capital Adicional, aumenta producto del ajuste del rubro, al cancelar saldo de cuotas por deuda MEF que fueron pagadas parcialmente con Cobranza del Usufructo firmado con la empresa ENGIE y debido a la capitalización de Capital Adicional a Capital Social de la Deuda MEF el cual se encuentra pendiente.
- ✓ Otras Reservas, constituido por Otros Resultados Integrales del Capital Adicional, que incluye los Intereses por préstamo MEF, el cual se convertirá en Aporte Social con su correspondiente contrapartida a Resultados Acumulados.
- ✓ Resultados Acumulados, la variación del 16% corresponde principalmente a la ejecución menor de pérdidas del ejercicio 2019, cuyo presupuesto se había contemplado mayores valorizaciones en el Proyecto Excelsior 2019.

## 6.2 Estado de Resultados Integrales

**Los Resultados del Ejercicio (Pérdida)** (S/ -23.26 MM), disminuyó en 10 % respecto del mismo periodo del año anterior (S/ -25.77 MM) debido principalmente a:

- ✓ Ingreso por prestación de servicios, ha disminuido en 6% debido principalmente a la menor ejecución de ingresos por Retribución de Comercialización de Oro por S/ 1 MM.
- ✓ Gastos de Administración, ha disminuido en 8% debido principalmente a los menores gastos de personal y menores gastos en asesorías, consultorías, auditorías, servicios no personales, con respecto al año anterior.
- ✓ Otros Ingresos operativos, disminuyeron en 31% debido principalmente a que, en el año 2018, hubo ingreso por indemnización de siniestro en enero por S/ 0.3 MM y mayor ingreso por reembolso de gastos PROINVERSION en junio por S/ 0.5 MM.
- ✓ Ingresos Financieros, disminuye en 73%, debido a los mayores intereses a favor producto del fondo sujeto a restricción por el fideicomiso ambiental de Excélsior realizado en febrero de 2018 por S/ 1.27 MM.
- ✓ La Diferencia de cambio neta corresponde a la conversión de partidas en dólares, la misma que no constituye un monto significativo.

Con respecto a la meta prevista (S/ -49.77 MM), disminuyó en 53% debido principalmente a:

- ✓ Prestación de servicios, ha disminuido en 1 % debido principalmente a la menor ejecución de ingresos por Retribución de Comercialización de Oro.
- ✓ Costo de Ventas, es menor en 46% debido a la menor ejecución de gastos de Excélsior con respecto a lo proyectado.
- ✓ Gastos de Administración, ha disminuido en 45% debido principalmente a los menores gastos de personal al haber plazas vacantes de personal CAP, menor ejecución de auditorías, consultorías y asesorías, mantenimiento y reparación y alquileres diversos con respecto al marco.
- ✓ Otros Ingresos Operativos, disminuye en 88% debido al Costo Labor que fue presupuestado para junio 2019, pero que sin embargo a la fecha aún no se ha ejecutado.
- ✓ Otros Gastos Operativos, disminuyó en 90%, debido principalmente a la menor ejecución de gastos por costo labor de Excélsior, el cual estaba previsto ejecutarse el mes de junio 2019.

**ROE** (-0.04), No presenta variación con respecto al mismo periodo del año anterior (-0.04)

Con relación al marco previsto (-0.09), tiene una variación de 55.56%, debido principalmente a la menor ejecución de gastos en el proyecto de desmonte de Excélsior.

**EBITDA** (S/-10.37 MM), aumenta en -8.90% con respecto al mismo periodo del año anterior (S/ -9.52 MM) principalmente debido a la menor ejecución de Retribución por Comercialización de Oro al cierre de junio 2019.

Con relación al marco previsto (-33.64), disminuyó en 69.17%, debido principalmente a la menor ejecución de gastos en el proyecto de desmonte de Excélsior.

**Los Resultados Neto del ejercicio proyectado** al cierre del año en base a Resultados del mes de evaluación (-134.04 MM), no presenta variación alguna.

## VII.- Gestión de Caja

- 7.1 El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 24.87 MM), disminuyó en 26% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 33.82 MM), debido básicamente a menores ingresos por Costo Labor S/ 2.65 MM, está pendiente la devolución del ITAN por S/3.75 MM, Convenio de Comercialización del Oro S/ 1.12 MM y por reembolsos de los fideicomisos por pago de detracciones y retenciones S/ 0.88 MM.

El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 24.87 MM), disminuyó en 19% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 30.55 MM) debido básicamente a que está pendiente la devolución del ITAN por S/3.75 MM y menores ingresos por reembolso de costo labor.

- 7.2 El rubro **egresos operativos al II trimestre** (S/ 17.77 MM), disminuyó en 8% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 19.30 MM), debido a que el año pasado se devolvió a los postores S/ 0.88 MM por garantías de convenio de comercialización del oro y ha disminuido en S/ 0.35 MM el monto a pagar a SUNAT por ITAN.

El rubro **egresos operativos al II trimestre** (S/ 17.17 MM), disminuyó en 9% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 19.63 MM) debido principalmente al rubro gastos de personal ya que a la fecha hay plazas pendientes por cubrir.

- 7.3 El rubro **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 63.70 MM), disminuyó en 15% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 74.74 MM), debido a menor aporte recibido para financiar el pago del servicio de la deuda con el MEF (cuota decreciente).

El rubro **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 63.70 MM), disminuyó en 27% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 86.96 MM) debido a que se efectivizó en el mes de junio el 60% del aporte de FONAFE para el Plan de Cierre Excélsior por S/ 40.84 MM, quedando pendiente S/ 27.22 MM para el mes de octubre 2019.

- 7.4 El rubro **gastos de capital al II trimestre** (S/ 40.89 MM) disminuyó en 20% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 51.08 MM), ya que al mes de junio se efectivizó el 60% del aporte de FONAFE para el Plan de Cierre Excélsior por S/ 40.84 MM, quedando pendiente S/ 27.22 MM para el mes de octubre 2019.

El rubro **gastos de capital al II trimestre** (S/ 40.89 MM) disminuyó en 41% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 68.96 MM) debido a que en el mes de junio se efectivizó el 60% del aporte de FONAFE para el Plan de Cierre Excélsior por S/ 40.84 MM, quedando pendiente S/ 27.22 MM para el mes de octubre 2019.

- 7.5 El rubro **transferencias netas** a mostrado el siguiente comportamiento:

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 131.05 MM), disminuyó en 43% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 229.84 MM) debido principalmente a menores ingresos de regalías de Minera Barrick, Minera las Bambas y Souther Perú Copper, se informa que en su totalidad los ingresos de este rubro son transferidos a Pro inversión.

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 131.05 MM), aumentó en 978% respecto a la meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 12.15 MM) debido principalmente a las regalías recibidas las mismas que fueron transferidos en su totalidad a Pro inversión.

Los **Egresos por transferencias al II trimestre** (S/ 131.09 MM), disminuyó en 43% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 229.98 MM) debido principalmente a menores ingresos de regalías de Minera Barrick, Minera las Bambas y Souther Perú Copper, se informa que en su totalidad los ingresos de este rubro son transferidos a Pro inversión

Los **Egresos por transferencias del II trimestre** (S/ 131.09 MM), disminuyó en 979% respecto a la meta del II trimestre del presente año (S/ 12.15 MM) debido principalmente a las regalías recibidas las mismas que fueron transferidos en su totalidad a Pro inversión.

- 7.6 El rubro **financiamiento neto al II trimestre** (S/ 27.98 MM), disminuyó en 5% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 29.42 MM) debido a que las cuotas por el pago del servicio de la deuda van decreciendo semestralmente.

El rubro **financiamiento neto al II trimestre** (S/ 27.98 MM), respecto a la meta del II trimestre del presente año (S/ 27.98 MM) no presenta variación.

- 7.7 El **saldo final de caja al II trimestre** (S/ 9.84 MM), en un 100% se encuentra comprometido en pagos propios de servicios, personal, tributos y otros, no contando con saldo de libre disponibilidad al mes de junio 2019.

### VIII.- Gestión Presupuestal

- 8.1 Los **ingresos operativos al II Trimestre** (S/ 15.11 MM), disminuyeron en 19% (-S/ 3.58 MM), respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 18.70 MM), principalmente a una menor aplicación del Costo Labor (-S/ 2.65 MM) debido a saldos deficitarios de los Fideicomisos, menores ingresos por retribución del Convenio de Comercialización del Oro (-S/ 1.07 MM) y menores reembolsos de arbitrios (- S/ 0.72 MM); compensado por mayores ingresos financieros (+ S/ 0.74 MM) y mayores ingresos por Usufructos (+S/ 0.17 MM); entre otros.

Los **ingresos operativos al II Trimestre** (S/ 15.11 MM), disminuyeron en 23% (-S/ 4.64 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 19.76 MM), principalmente a una menor aplicación del Costo Labor (- S/ 7.83 MM), debido a saldos deficitarios de los Fideicomisos producto de la priorización de estos para la ejecución de los proyectos y por menores ingresos por Usufructos (-S/ 0.42 MM) compensado por mayores ingresos financieros (+S/ 0.85 MM) y mayores ganancias por diferencia de cambio (S/ 0.76 MM).

(En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>1 INGRESOS</b>	<b>15.11</b>	<b>18.70</b>	<b>-3.58</b>	<b>-19</b>	<b>19.76</b>	<b>-4.64</b>	<b>-23</b>	<b>29.78</b>	<b>29.78</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
1.3 Ingresos Financieros	3.80	3.13	0.67	21	2.19	1.61	74	3.82	3.82	99	99
1.6 Otros	11.31	15.57	-4.26	-27	17.57	-6.25	-36	25.96	25.96	44	44

- 8.2 Los **egresos operativos al II Trimestre** (S/ 14.07 MM), aumentaron en 2% (+S/ 0.25 MM), respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 13.82 MM), principalmente a mayores ingresos financieros (+S/ 2.07 MM) por mayores pérdidas por diferencia de cambio y mayores Tributos (+S/ 0.17 MM), compensado por menores gastos diversos de gestión (-S/ 1.45 MM) y menores gastos de personal (-S/ 0.48 MM) producto de plazas que se encuentran vacantes a la fecha.

Los **egresos operativos al II Trimestre** (S/ 14.07 MM), disminuyeron en 21% (-S/ 3.75 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 17.82 MM), principalmente a menores servicios prestados por terceros (-S/ 3.68 MM), menores gastos de personal (-S/ 1.79 MM) y menores gastos diversos de gestión (-S/ 1.32 MM), compensado por mayores gastos financieros (+S/ 3.02 MM).

## (En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>2 EGRESOS</b>	<b>14.57</b>	<b>13.82</b>	<b>0.75</b>	<b>5</b>	<b>17.82</b>	<b>-3.25</b>	<b>-18</b>	<b>34.51</b>	<b>34.51</b>	<b>42</b>	<b>42</b>
2.1 Compra de Bienes	0.09	0.09	0.00	-3	0.25	-0.16	-65	0.44	0.44	20	20
2.2. Gastos de personal (GIP)	5.50	5.49	0.01	0	6.80	-1.30	-19	13.97	13.97	39	39
2.3 Servicios prestados por terceros	2.95	2.99	-0.03	-1	6.64	-3.68	-56	12.05	12.05	25	25
2.4 Tributos	1.31	1.14	0.17	15	1.12	0.19	17	1.30	1.30	101	101
2.5 Gastos diversos de Gestion	0.52	2.00	-1.47	-74	1.85	-1.32	-72	3.38	3.38	16	16
2.6 Gastos Financieros	4.19	2.12	2.07	98	1.17	3.02	258	2.33	2.33	180	180
2.7 Otros	-	-	0.00		-	0.00		1.04	1.04	0	0

8.3 Los **egresos por compra de bienes al II Trimestre** (S/ 0.09 MM), disminuyeron en 3% (-S/ 2.7 mil) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.09 MM), debido a una menor ejecución en Insumos y suministros (-S/ 7.6 mil) que compensa la mayor ejecución de Combustibles (+S/ 4.9 mil).

Los **egresos por compra de bienes al II Trimestre** (S/ 0.09 MM), disminuyo en 65% (-S/ 0.16 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.25 MM), producto de una menor ejecución en Insumos y Suministros (-S/ 0.09 MM) y Combustibles (-S/ 0.07 MM).

## (En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>2.1 Compra de Bienes</b>	<b>0.09</b>	<b>0.09</b>	<b>0.00</b>	<b>-3</b>	<b>0.25</b>	<b>-0.16</b>	<b>-65</b>	<b>0.44</b>	<b>0.44</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
2.1.1 Insumos y suministros	0.03	0.04	-0.01	-20	0.12	-0.09	-75	0.21	0.21	14	14
2.1.2 Combustibles y lubricantes	0.06	0.05	0.00	9	0.13	-0.07	-55	0.24	0.24	24	24

8.4 Los **gastos de personal al II Trimestre** (S/ 5.50 MM), no presenta una variación significativa respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 5.49 MM).

Los **gastos de personal al II Trimestre** (S/ 5.50 MM), disminuyo en 19% (-S/ 1.30 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 6.80 MM), principalmente como consecuencia de plazas vacantes a la fecha y a que se encuentra pendiente la aprobación de nuevos plazos fijos por parte de FONAFE, los mismos que se encontraban programados desde el mes de abril del presente.

## (En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>2.2. Gastos de personal (GIP)</b>	<b>5.50</b>	<b>5.49</b>	<b>0.01</b>	<b>0</b>	<b>6.80</b>	<b>-1.30</b>	<b>-19</b>	<b>13.97</b>	<b>13.97</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
<b>2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)</b>	<b>3.68</b>	<b>3.76</b>	<b>-0.08</b>	<b>-2</b>	<b>4.47</b>	<b>-0.80</b>	<b>-18</b>	<b>9.93</b>	<b>9.93</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	0.29	0.30	-0.01	-4	0.36	-0.07	-20	0.76	0.76	38	38
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	0.24	0.24	0.00	0	0.29	-0.05	-19	0.60	0.60	39	39
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	0.10	0.09	0.01	10	0.13	-0.03	-26	0.26	0.26	37	37
2.2.5 Capacitación (GIP)	0.02	0.03	0.00	-13	0.04	-0.01	-31	0.10	0.10	25	25
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	-	-	0.00		-	0.00		-	-		
<b>2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)</b>	<b>1.18</b>	<b>1.08</b>	<b>0.10</b>	<b>9</b>	<b>1.52</b>	<b>-0.33</b>	<b>-22</b>	<b>2.32</b>	<b>2.32</b>	<b>51</b>	<b>51</b>

8.5 Los **servicios prestados por terceros al II Trimestre** (S/ 2.95 MM), disminuyeron en 1% (-S/ 0.04 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 2.99 MM), principalmente por menores Honorarios Profesionales (-S/ 0.46 MM) correspondiente a auditorías contables financieras derivado de proyectos de mineros de promoción de la inversión privada, menores Consultorías y menores servicios prestados por terceros; los mismos que son compensados por una mayor ejecución en la partida Otros no relacionados a GIP (+S/ 0.65 MM) correspondiente en mayor medida al servicio especializado para la conducción del procedimiento de selección de la ejecución de obra de los proyectos Cleopatra, Los Negros y Esquilache.

Los **servicios prestados por terceros al II Trimestre** (S/ 2.95 MM), disminuyeron en 56% (-S/ 3.68 MM) respecto a su meta prevista al trimestre del presente año (S/6.64 MM), producto de una menor ejecución de Honorarios Profesionales (-S/ 2.08 MM), como consecuencia de una racionalización en el gasto, debido a que no se ha podido aplicar el Costo Labor, producto de saldos deficitarios de los Fideicomisos que administra AMSAC; por una menor ejecución en Mantenimiento como consecuencia de la reprogramación para el segundo semestre del año del mantenimiento de la Sede Central de AMSAC; así como, por una menor ejecución de alquileres de vehículos para sedes operativas.

(En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>2.3 Servicios prestados por terceros</b>	<b>2.95</b>	<b>2.99</b>	<b>-0.03</b>	<b>-1</b>	<b>6.64</b>	<b>-3.68</b>	<b>-56</b>	<b>12.05</b>	<b>12.05</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
2.3.1 Transporte y almacenamiento	-	-	0.00		-	0.00		-	-		
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	0.20	0.24	-0.03	-13	0.28	-0.07	-27	0.56	0.56	37	37
<b>2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)</b>	<b>0.79</b>	<b>1.25</b>	<b>-0.46</b>	<b>-37</b>	<b>2.87</b>	<b>-2.08</b>	<b>-73</b>	<b>4.77</b>	<b>4.77</b>	<b>17</b>	<b>17</b>
2.3.3.1 Auditorías (GIP)	0.20	0.35	-0.15	-43	0.97	-0.77	-79	1.06	1.06	19	19
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	0.08	0.28	-0.20	-71	0.39	-0.31	-80	0.91	0.91	9	9
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	0.29	0.22	0.07	31	0.84	-0.55	-65	1.43	1.43	20	20
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	0.22	0.39	-0.18	-45	0.67	-0.45	-67	1.37	1.37	16	16
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	0.08	0.13	-0.04	-34	0.82	-0.74	-90	1.27	1.27	7	7
2.3.5 Alquileres	0.13	0.19	-0.06	-29	0.62	-0.49	-79	1.10	1.10	12	12
<b>2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)</b>	<b>0.44</b>	<b>0.53</b>	<b>-0.10</b>	<b>-18</b>	<b>0.64</b>	<b>-0.21</b>	<b>-32</b>	<b>1.29</b>	<b>1.29</b>	<b>34</b>	<b>34</b>
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	0.34	0.42	-0.09	-21	0.49	-0.16	-32	0.99	0.99	34	34
2.3.6.2 Guardianía (GIP)	0.00	0.00	0.00	-25	0.01	0.00	-53	0.01	0.01	24	24
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	0.10	0.11	-0.01	-6	0.14	-0.04	-31	0.29	0.29	34	34
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	0.03	0.03	0.00	-12	0.14	-0.12	-82	0.39	0.39	7	7
<b>2.3.8 Otros</b>	<b>1.28</b>	<b>0.62</b>	<b>0.65</b>	<b>105</b>	<b>1.25</b>	<b>0.03</b>	<b>2</b>	<b>2.67</b>	<b>2.67</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	0.02	0.01	0.00	42	0.03	-0.02	-52	0.07	0.07	24	24
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	1.26	0.61	0.65	106	1.22	0.04	4	2.60	2.60	48	48

8.6 Los **Tributos al II Trimestre** (S/ 1.31 MM), aumentaron en 15% (S/ 0.17 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 1.14 MM), principalmente por una mayor ejecución en impuesto predial.

Los **Tributos al II Trimestre** (S/ 1.31 MM), aumentaron en 17% (S/ 0.19 MM) respecto a su meta prevista al trimestre del presente año (S/ 1.12 MM), por una mayor ejecución en derecho de vigencia.

## (En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>2.4 Tributos</b>	<b>1.31</b>	<b>1.14</b>	<b>0.17</b>	<b>15</b>	<b>1.12</b>	<b>0.19</b>	<b>17</b>	<b>1.30</b>	<b>1.30</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	0.02	0.03	-0.01	-33	0.02	0.00	-9	0.05	0.05	45	45
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	1.29	1.11	0.18	17	1.10	0.19	18	1.25	1.25	103	103

8.7 Los **Gastos diversos de gestión** (S/ 0.52 MM), disminuyeron en 74% (S/ 1.48 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 2.00 MM), debido a que en el año 2018, el Fideicomiso Ambiental tuvo un mayor gasto principalmente al reembolso de intereses a la cuenta destinada al "Cierre del depósito de desmontes Excelsior" (cuenta bancaria independiente para el Fideicomiso Ambiental Excelsior) por S/ 1.267 MM en el mes de febrero, a razón de que se regularizó el paso de estos fondos que se estuvieron registrando como Fideicomiso Ambiental a la Fuente Operativa (Derivado del proceso de auditoría del año 2017).

Los **Gastos diversos de gestión** (S/ 0.52 MM), disminuyeron en 72% (S/ 1.33 MM) respecto a su meta prevista al trimestre del presente año (S/ 1.85 MM), principalmente debido principalmente a una menor ejecución en Viáticos (-S/ 0.24 MM) relacionada a una baja ejecución del Gasto de Capital (Obras), y Otros no relacionados a GIP correspondiente a una menor ejecución en gestión social (-S/ 0.8 MM), que comprende talleres de sensibilización, talleres informativos, capacitaciones, campañas médicas, entre otros) de los Fideicomisos Pasivos de Alto Riesgo, Fideicomiso Ambiental y Excelsior.

## (En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>2.5 Gastos diversos de Gestión</b>	<b>0.52</b>	<b>2.00</b>	<b>-1.47</b>	<b>-74</b>	<b>1.85</b>	<b>-1.32</b>	<b>-72</b>	<b>3.38</b>	<b>3.38</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
2.5.1 Seguros	0.05	0.04	0.02	54	0.22	-0.17	-75	0.39	0.39	14	14
2.5.2 Viáticos (GIP)	0.13	0.18	-0.06	-30	0.37	-0.24	-65	0.74	0.74	17	17
2.5.3 Gastos de Representación	0.00	0.00	0.00	101	0.01	0.00	-43	0.02	0.02	28	28
2.5.4 Otros	0.34	1.78	-1.44	-81	1.25	-0.91	-73	2.24	2.24	15	15
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0.12	0.11	0.01	7	0.12	0.00	0	0.24	0.24	50	50
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	0.22	1.66	-1.45	-87	1.13	-0.91	-81	2.00	2.00	11	11

8.8 Los **Gastos financieros** (S/ 4.19 MM), aumentaron en 98% (S/ 2.07 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 2.12 MM), debido a una mayor pérdida por diferencia de cambio, por las operaciones y posición en moneda extranjera de las fuentes y encargos que administra AMSAC, principalmente en la fuente Clúster Minero (+ S/ 1.50 MM).

Los **Gastos financieros** (S/ 4.19 MM), aumentaron en 258% (S/ 3.02 MM) respecto a su meta prevista al trimestre del presente año (S/ 1.17 MM), debido principalmente por una mayor pérdida por diferencia de cambio en la fuente Clúster Minero (+S/ 2.22 MM).

## (En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>2.6 Gastos Financieros</b>	<b>4.19</b>	<b>2.12</b>	<b>2.07</b>	<b>98</b>	<b>1.17</b>	<b>3.02</b>	<b>258</b>	<b>2.33</b>	<b>2.33</b>	<b>180</b>	<b>180</b>

8.9 Los **gastos de capital al II trimestre** (S/ 24.47 MM), disminuyo en 62% (-S/ 39.36 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 63.83 MM), debido principalmente a una menor ejecución en el Proyecto Cierre de Deposito de Desmonte Excelsior (-S/ 25.34 MM), y Proyectos de Pasivos de Alto Riesgo (-S/ 6.93 MM), entre otros.

Los **gastos de capital al II trimestre** (S/ 24.47 MM), disminuyo en 71% (-S/ 59.99 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 84.46 MM), debido principalmente a:

-Los **Gastos de Capital no ligados a Proyectos al II trimestre** (S/ 0.05 MM) disminuyó en 94% (-S/ 0.72 MM), debido principalmente a la adquisición de vehículos, la misma que fue desestimada para el presente año.

**-Otros**

Este rubro corresponde al avance de las obras del Fideicomiso Ambiental, los estudios y obras del Fideicomiso de Pasivos Ambientales de Alto Riesgo (el mismo que incluye los estudios y obras que conforman el Convenio MINEM-AMSAC para la remediación de pasivos ambientales de alto riesgo de las Ex UM El Dorado y Aladino VI, Convenio S/ 155.00 MM, y Convenio S/ 15.00 MM), y los estudios del Fideicomiso de Michiquillay; disminuyo en 71% (-59.27 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 83.69 MM), debido a una menor ejecución en el avance de obras y estudios, según se puede observar en el siguiente cuadro:

(En S/ MM)

N°	DEPARTAMENTO	PROYECTO	EJE. AL	PIA	MARCO AL	EJE. AL	%	% Avance
			II TRIM 18	2019	II TRIM 19	II TRIM 19		
			a	b	c	c/b	c/a	
<b>FIDEICOMISO AMBIENTAL (FA)</b>								
1	LIMA	REMEDIACION DE AREAS AFECTADAS POR LA OPERACIÓN DEL ANTIGUO CABLE CARRIL CHAUCHA - YAURICOCHA (01)	0.03	2.04	0.04	0.04	90	2
2	JUNIN	REMEDIACION DE SUELOS CONTAMINADOS SEGÚN RECOMENDACIONES DEL ESTUDIO ELABORADO POR MWH (02)	3.70	10.09	3.71	0.52	14	5
3	PASCO	REMEDIACIÓN PASIVOS AMBIENTALES ORIGEN MINERO RIO SAN JUAN Y DELTA DE UPAMAYO -FA (06)	0.38	0.86	0.83	0.21	25	24
4	PASCO	CIERRE DE BOCAMINAS AZALIA Y TUNEL PUCARÁ (04)	3.13	6.51	3.56	1.23	34	19
5	PASCO	CIERRE DEL DEPÓSITO DE DESMONTES EXCELSIOR (22)	33.05	67.83	25.06	7.73	31	11
6	PASCO	MITIGACION DEPÓSITO DE RELAVES QUIULACOCHA (03)	0.98	8.33	6.47	4.02	62	48
7	CAJAMARCA	REMEDIACION DE LAS AREAS AFECTADAS POR LAS ACTIVIDADES DE EXPLORACION - MICHIQUILLAY (05)	0.31	1.01	0.53	0.10	19	10
8	PASCO	PLAN DE CIERRE QUIULACOCHA EXCELSIOR	0.95		0.00	0.02	0	
9		OTROS PASIVOS AMBIENTALES (24)	0.32	0.96	0.78	0.19	25	20
<b>TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL</b>			<b>42.85</b>	<b>97.63</b>	<b>40.99</b>	<b>14.05</b>	<b>34</b>	<b>14</b>

(En S/ MM)

N°	DEPARTAMENTO	PROYECTO	EJE. AL	PIA	MARCO AL	EJE. AL	%	% Avance
			II TRIM 18	2019	II TRIM 19	II TRIM 19		
			a	b	c	c/b	c/a	
<b>FIDEICOMISO PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO (PAAR)</b>								
9	LIMA	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE LIMA (12)	14.03	0.71	0.21	0.00	-1	-0
10	CAJAMARCA	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE CAJAMARCA (07)	0.27	1.53	0.43	0.00	0	0
11	PUNO	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE PUNO (15)	0.42	0.00	0.00	0.00	0	
12	ANCASH	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE ANCASH (14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0	
13	PASCO	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DEL DELTA UPAMAYO Y RIO SAN JUAN (26)	0.24	0.14	0.04	0.00	0	0
14	PASCO	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE AZULMINA 1 Y 2 - PASCO (18)	0.10	2.30	0.31	0.00	0	0
15	PASCO	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE CAUDALOSA - PASCO (30)	0.03	0.93	0.25	0.00	0	0
16	JUNIN	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE JUNIN (13)	0.44	0.14	0.00	0.00	0	0
17	HUANCAVELICA	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO DE HUANCAVELICA (17)	0.02	1.28	0.65	0.00	0	0
18	CAJAMARCA	POST CIERRE 5 RELAVERAS - EL DORADO - CAJAMARCA (28)	0.34	1.87	1.38	0.25	18	13
19	CAJAMARCA	POST CIERRE 64 PASIVOS - EL DORADO - CAJAMARCA (27)	1.00	1.72	0.64	0.12	18	7
20	PUNO	REMEDIACIÓN PAAR DE EUM ALADINO VI - PUNO (29)	0.09	0.63	0.20	0.01	6	2
21		REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO CONV 15	0.00	7.55	7.55	1.59	21	21
22	CAJAMARCA	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO CONV 155 LOS NEGROS (CAJAMARCA)	0.00	12.36	6.64	2.78	42	23
23	ANCASH	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO CONV 155 PUSHAQUILCA (ANCASH)	0.00	5.00	1.11	0.00	0	0
24	LIMA	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO CONV 155 COLQUI ACOBAMBA (LIMA)	0.00	11.82	9.64	0.53	6	5
25	CAJAMARCA	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO CONV 155 CLEOPATRA (CAJAMARCA)	0.00	12.57	4.17	1.75	42	14
26	PUNO	REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE ALTO RIESGO CONV 155 ESQUILACHE (PUNO)	0.00	16.00	8.70	3.00	34	19
<b>TOTAL FIDEICOMISO PAAR</b>			<b>16.97</b>	<b>76.55</b>	<b>41.92</b>	<b>10.04</b>	<b>24</b>	<b>13</b>

(En S/ MM)

N°	DEPARTAMENTO	PROYECTO	EJE. AL	PIA	MARCO AL	EJE. AL	%	% Avance
			II TRIM 18	2019	II TRIM 19	II TRIM 19		
			a	b	c	c/b	c/a	
<b>FIDEICOMISO MICHQUILLAY</b>								
21	CAJAMARCA	CULMINACIÓN DE LA REMEDIACIÓN DE PASIVOS AMBIENTALES DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLORACION DE ANGLOAMERICAN MICHQUILLAY (21)	3.95	0.79	0.79	0.32	41	41
<b>TOTAL FIDEICOMISO MICHQUILLAY</b>			<b>3.95</b>	<b>0.79</b>	<b>0.79</b>	<b>0.32</b>	<b>41</b>	<b>41</b>

8.10 Los **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 63.70 MM), disminuyo en 15% (-S/ 11.04 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 74.74 MM), debido principalmente a que hubo un menor aporte de capital de FONAFE para el Proyecto "Cierre del depósito de desmontes Excelsior" respecto de lo percibido al mismo periodo del año 2018 (-S/ 9.70 MM).

Los **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 63.70 MM), disminuyo en 27% (-S/ 23.26 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 86.96 MM), debido principalmente a que no se percibió conforme a lo programado el aporte de capital de FONAFE para el Proyecto "Cierre del depósito de desmontes Excelsior" (-S/ 27.22 MM), compensado en menor medida por el aporte de capital de S/ 4.00 MM para el Fondo Operativo de AMSAC percibido en el mes de abril.

(En S/ MM)

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 18	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>4 INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>63.70</b>	<b>74.74</b>	<b>-11.04</b>	<b>-15</b>	<b>86.96</b>	<b>-23.26</b>	<b>-27</b>	<b>111.30</b>	<b>111.30</b>	<b>57</b>	<b>57</b>
4.1 Aportes de Capital	22.86	24.21	-1.34	-6	18.90	3.96	21	43.24	43.24	53	53
4.3 Otros	40.84	50.54	-9.70	-19	68.06	-27.22	-40	68.06	68.06	60	60

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

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 22.30 MM), aumento en 82% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 12.25 MM), debido principalmente al ingreso por transferencia para el Fideicomiso Ambiental por S/ 10.77 MM conforme al Acuerdo CD PROINVERSIÓN N°57-2-2018-CD del 31.07.2018 que aprueba la transferencia del 40% de los pagos semestrales del Proyecto Minero Toromocho para el ejercicio 2019.

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 22.30 MM) disminuyo en 8% (1.89 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 24.19 MM), debido a un menor ingreso por transferencia para el Fideicomiso Ambiental (-S/ 0.39 MM); así como, por la variación del tipo de cambio por el ingreso correspondiente al contrato de constitución de usufructo (cuota decreciente).

Los **Egresos por transferencias al II trimestre** (S/ 10.45 MM), disminuyo en 1% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 10.59 MM), debido a la variación del tipo de derivado del contrato de constitución de usufructo.

Los **Egresos por transferencias al II trimestre** (S/ 10.45 MM) disminuyo en 0.49% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 10.40 MM), debido a la variación del tipo de derivado del contrato de constitución de usufructo.

#### Transferencias netas

En Soles

Conceptos	Real al II TRIM 18	Meta Anual	Meta al II TRIM 19	Real al II TRIM 19	Diferencia	Nivel Ejec. (%)
	a	b	c	d	d-c	(d/c)*100
<b>I. Ingreso por transferencia</b>	<b>12,254,838</b>	<b>23,947,280</b>	<b>24,189,600</b>	<b>22,296,384</b>	<b>- 1,893,216</b>	<b>92</b>
Contrato de Constitución de Usufructo	12,254,838	23,947,280	12,037,600	11,531,370	- 506,230	96
Fideicomiso Ambiental (Acuerdo CD PROINVERSIÓN N°57-2-2018-CD)			11,152,000	10,765,014	- 386,986	97
05 relaveras - El Dorado			1,000,000	-	- 1,000,000	-
<b>II. Egreso por transferencia</b>	<b>10,591,396</b>	<b>20,696,578</b>	<b>10,403,493</b>	<b>10,454,362</b>	<b>50,869</b>	<b>100</b>
Derecho Usufructo transferidos al MEF	10,591,396	20,696,578	10,403,493	10,454,362	50,869	100
<b>Transferencias Netas</b>	<b>1,663,442</b>	<b>3,250,702</b>	<b>13,786,107</b>	<b>11,842,022</b>	<b>- 1,944,085</b>	<b>86</b>

8.12 El **resultado económico al II trimestre** (S/ 51.62 MM), aumento en 196% (S/ 34.17 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 17.45 MM), debido a una menor ejecución de Costo de Capital (-S/ 39.36 MM) de las obras.

El **resultado económico al II trimestre** (S/ 51.62 MM), aumento en 183% (S/ 33.39 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 18.22 MM), debido principalmente a menores Gastos de Capital (S/ 59.99 MM) que compensa los menores Ingresos de Capital (-S/ 23.26 MM).

- 8.13 El **financiamiento neto al II trimestre** (-S/ 18.86 MM), disminuyo en 7% respecto al mismo trimestre del año anterior (-S/ 20.21 MM), debido a la variación del tipo de cambio. Dicho concepto corresponde a la amortización del servicio de la deuda al MEF cuota de Marzo (cuota decreciente), el cual es cubierto con los recursos del Tesoro.

El **financiamiento neto al II trimestre** (-S/ 18.86 MM), disminuyo en 0.21% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (-S/ 18.90 MM), debido a la variación del tipo de cambio.

(En S/ )

1° Desembolso*	Marco 2019	Ejecutado 2019	Plazo (Cuotas Semestrales)
Ministerio de Economía y Finanzas	18,899,962	18,861,213	Marzo 2019

\*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 al II TRIM	Ejecución al II TRIM
Pago Cuota de Marzo 2019	Amortización	14,572,281	14,533,532
	Intereses y Comisiones de la Deuda	4,327,681	4,327,681

- 8.14 El **resultado de ejercicios anteriores al II trimestre** (S/ 0.00 MM), no presenta variación respecto al mismo trimestre del año anterior.

El **resultado de ejercicios anteriores al II trimestre** (S/ 0.00 MM), no presenta variación respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.00 MM).

- 8.15 El **saldo final al II trimestre** (S/ 32.76 MM), aumento en (S/ 35.52 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (-S/ 2.76 MM) como consecuencia de menores Gastos de capital (-S/ 39.36 MM).

El **saldo final al II trimestre** (S/ 32.76 MM), aumento en S/ 33.44 MM respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (-S/ 0.68 MM), debido principalmente a una menor ejecución de Gastos de Capital (-S/ 59.99 MM) que compensan los menores Ingresos de Capital percibidos (-S/ 23.26 MM).

- 8.16 El **gasto integrado de personal al trimestre** (S/ 6.99 MM), disminuyo en 8% respecto al mismo trimestre del año anterior (-S/ 0.58 MM), debido principalmente a una menor ejecución en Honorarios Profesionales (-S/ 0.46 MM).

El **gasto integrado de personal al II trimestre** (S/ 6.99 MM), disminuyo en 35% (-S/ 3.85 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 10.84 MM), debido principalmente a menores Gastos de Personal producto de plazas vacantes a la fecha y plazos fijos adicionales, pendiente de aprobación por parte de FONAFE (-S/ 1.30 MM) y menores Honorarios Profesionales (-S/ 2.08 MM).

## IX.- Sistema de Control Interno (SCI)

La evaluación del Sistema de Control Interno de la empresa al II Trimestre 2019, alcanzó un cumplimiento de 3.78 (75.64%) sobre un total de 5 (100%), que mantiene a la empresa en el nivel de madurez "Definido", lo que representa un porcentaje de cumplimiento de 94.5%, considerando que la meta prevista al 2019 de 4.00 (equivalente a 80.00%). El nivel de madurez "Definido" indica que: i) el control es parte de la cultura de la empresa; ii) existe un proceso formal para la implantación del SCI que reduce la probabilidad de errores; iii) el proceso de implementación está estandarizado,

documentado y difundido; sin embargo, hay aspectos por mejorar en los procedimientos que permitan identificar mejor las desviaciones.

El avance en la implementación de los planes de acción SCI 2019 es de 36.5% sustentado en el inicio de la ejecución de 10 de las 13 actividades programadas para este año, lo que representa un nivel de cumplimiento que alcanza 91%, considerando que la meta prevista al primer semestre es de 40%.

Respecto a la evaluación de la gestión integral de riesgos (GIR), AMSAC alcanzó un nivel de madurez "Definido" con un puntaje de 3.95 (79.04%) sobre un total de 5 (100%), utilizando la Herramienta Automatizada del Sistema de Control Interno, en su componente "N° 2: Evaluación de Riesgos". Este resultado muestra que AMSAC continua con el desarrollo de actividades orientadas a la gestión de riesgos, la cual tiene espacios de mejora que se desarrollan progresivamente.

Cabe señalar que el avance en la implementación del Plan de la Gestión Integral de Riesgos 2019, al primer semestre, es de 36%, lo que representa un nivel de cumplimiento que alcanza 90%, considerando que la meta prevista al primer semestre es de 40%. Se está haciendo seguimiento para el cumplimiento de las acciones comprometidas en el año.

En cuanto a la gestión de seguridad de la información (SI), en el Plan de Gestión de Procesos y Sistemas Integrados de Gestión 2019 se considera la actividad 5.1 Efectuar el diagnóstico, planificación e inicio de la implementación de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información ISO 27001, la cual tiene un avance de 42%, lo que representa un nivel de cumplimiento de 105%, considerando que la meta prevista al primer semestre es de 40%. Se efectuó el diagnóstico de la situación actual y la planificación de las acciones a ejecutar para la gestión de seguridad de la información, mediante la contratación de una consultoría. Las principales acciones realizadas son: i) actualización de la conformación del Comité de Gobierno Digital y la designación del Oficial de Seguridad de la Información, en cumplimiento de los lineamientos de FONAFE; ii) actividades de difusión de la seguridad de la información; iii) elaboración de la propuesta de actualización de la Política de Seguridad de la Información, la cual se encuentra en revisión.

En lo referente al cumplimiento normativo y al sistema de prevención y anticorrupción, se efectuó el diagnóstico de la situación actual y la planificación de las acciones a ejecutar relacionadas al Modelo de Prevención y al Plan Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción, mediante la contratación de una consultoría. Se realizaron actividades de difusión de las principales herramientas de gestión de la empresa, la sensibilización al personal sobre el Código de Ética y Conducta y su relación con el Control Interno y Gobierno Corporativo, así como la suscripción de conocimiento y cumplimiento (Adhesión) del Código de Ética y Conducta, Reglamento Interno de Trabajo, Manual de Organización y Funciones y Reglamento de Organización y Funciones.

#### **X.- Responsabilidad Social (RS)**

La evaluación del Plan de Responsabilidad Social de Activos Mineros al segundo trimestre, alcanzó un nivel de cumplimiento del 37.5 %, habiéndose ejecutado tres de ocho actividades proyectadas para el período, los cuales están dentro de los plazos estimados y obedecen a cuatro objetivos dirigidos a los grupos de interés: Comunidades, Proveedores, Autoridades, y MINEM.

#### **XI.- Sistema Integrado de Gestión (SIG)**

La evaluación del Plan de Trabajo de Gestión de Procesos y Sistema Integrado de Gestión de la empresa al II Trimestre de 2019, alcanzó un nivel de cumplimiento del 101.4 %, debido a que su ejecución fue de 40.6%, siendo la meta prevista a dicho periodo de 40% y teniendo avances en 9 de las 12 actividades a implementar en el presente año.

De las 8 actividades de gestión de procesos, 3 actividades tienen un nivel de avance de 100%: *1.1 Culminar la actualización de las fichas de procesos nivel 0 y nivel 1, incluyendo los riesgos y controles*

asociados; 1.2 Actualizar el inventario de procesos y procedimientos; y 1.3 Culminar la elaboración del Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos (MGPP) de la empresa.

De las 4 actividades de sistemas integrados de gestión: la actividad 2.1 Ejecutar el mantenimiento de un Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001 tiene un nivel de avance de 50%; las actividades 3.1 Ejecutar la implementación de un Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001 y 4.1 Ejecutar la implementación de un Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo ISO 45001, tienen un avance de 10%; la actividad 5.1 Efectuar el diagnóstico, planificación e inicio de la implementación de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información ISO 27001 tiene un avance de 42%.

## **XII.- Tecnología de Información y Comunicaciones (TIC)**

La evaluación del Plan de Gestión de TIC de la empresa al II Trimestre del 2019, alcanzó un nivel de cumplimiento del 136.5 %, debido a que su ejecución fue de 54.6%, siendo la meta prevista a dicho periodo de 40%.

Al II Trimestre del 2019, se tienen avances en 17 de las 30 actividades a implementar en el presente año: i) 5 actividades de sistemas de información tienen un avance promedio de 48%; ii) 7 actividades de infraestructura tecnológica tienen un avance promedio de 36%; iii) 4 actividades de mantenimiento de sistemas tienen un avance promedio de 50%; iv) 6 actividades de servicios de comunicaciones tienen un avance promedio de 83%; v) 7 actividades de servicios corporativos con FONAFE tienen un avance promedio de 14%; y vi) 1 actividad de servicios especializados tienen un avance de 100%.

## **XIII.- Modelo de Gestión Documental (MGD)**

- La evaluación del nivel de implementación, seguimiento y mejoras del Modelo de Gestión Documental al II Trimestre, reveló a través de los indicadores que se detallan en el Anexo N° 8, que el nivel de cumplimiento es del 33.85%.
- La evaluación del nivel de cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Central relacionadas a la Gestión de Archivos al II Trimestre, reveló a través de sus indicadores que se detallan en el Anexo N° 7, que el nivel de cumplimiento es del 27%.

## **XIV.- Contingencias Legales**

Las contingencias legales que se reportan al II Trimestre del 2019 son:

Materia	Contingencia
Civil	US\$ 6'115,722.00
Laboral	S/. 333,994.61
Contencioso Administrativo	s/. 2'158, 253.00
Arbitraje	S/. 12'0161,190.67

## **XV.- Hechos de Importancia**

Al II Trimestre del 2019, en la empresa no ha presentado hechos de importancia:

## **XVI.- Conclusiones y Recomendaciones**

- El nivel de avance en el cumplimiento del Plan Operativo Institucional 2018, al II trimestre, alcanza 80.16%.
- Al cierre del mes de marzo del 2019, AMSAC no ha suscrito el Convenio de Gestión con FONAFE
- Activos Mineros S.A.C. vienen realizando el seguimiento al cumplimiento de metas, particularmente a los principales factores de riesgo, para gestionar los posibles impactos de los elementos externos y controlar los internos, y de este modo, alcanzar los objetivos propuestos.

## **XVII.- Anexos**

Anexo N° 1.- Data Relevante

Anexo N° 2.- Evaluación del Plan Operativo

Anexo N° 3.- Evaluación del Balanced Scorecard

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

Anexo N° 5.- Informe de Seguimiento del Sistema de Control Interno

Anexo N° 6.- Informe de Seguimiento de Responsabilidad Social

Anexo N° 7.- Evaluación de Cumplimiento Normativo de Gestión de Archivos

Anexo N° 8.- Evaluación de Implementación de Modelo de Gestión Documental

Anexo N° 9.- Formatos Estados Financieros y Presupuestales

Anexo N° 10.- Declaración Jurada

**Anexo N° 1**  
**DATA RELEVANTE**

RUBROS	Unidad de Medida	Real Año Anterior Al II Trim	Marco Inicial Año 2019		Marco Actual		Real Al II Trim	Var %	Diferencia	Avance %
			a	b	c	d				
<b>I.- PERSONAL</b>										
<b>Planilla</b>	N°	70	97	97	97	97	68	-99.3	-29	70.1
Gerente General	N°	0	1	1	1	1	1	-99.0	0	100.0
Gerentes	N°	3	4	4	4	4	3	-99.3	-1	75.0
Ejecutivos	N°	6	9	9	9	9	7	-99.2	-2	77.8
Profesionales	N°	51	73	73	73	73	47	-99.4	-26	64.4
Técnicos	N°	2	2	2	2	2	2	-99.0	0	100.0
Administrativos	N°	8	8	8	8	8	8	-99.0	0	100.0
<b>Locación de Servicios</b>	N°	12	16	16	16	16	6	-99.6	-10	37.5
<b>Servicios de Terceros</b>	N°	40	40	40	40	40	36	-99.1	-4	90.0
Personal de Cooperativas	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Personal de Servicios	N°	40	40	40	40	40	36	-99.1	-4	90.0
Otros	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
<b>Pensionistas</b>	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
<b>Practicantes ( Incluye Serum, Sesigras )</b>	N°	10	13	13	13	13	13	-99.0	0	100.0
<b>TOTAL</b>	N°	132	166	166	166	166	123	-99.3	-43	74.1
<b>Personal en Planilla</b>	N°	70	97	97	97	97	68	-99.3	-29	70.1
<b>Personal en CAP</b>	N°	64	77	77	77	77	62	-99.2	-15	80.5
<b>Personal Fuera de CAP</b>	N°	6	20	20	20	20	6	-99.7	-14	30.0
<b>Según Afiliación</b>	N°	70	97	97	97	97	68	-99.3	-29	0.0
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	70	97	97	97	97	68	-99.3	-29	70.1
<b>Personal Reincorporado</b>	N°	0	1	1	1	1	1	-99.0	0	100.0
Ley de Ceses Colectivos	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Derivados de Procesos de Despidos	N°	0	1	1	1	1	1	-99.0	0	100.0
Otros	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
<b>Personal contratado a plazo fijo</b>	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Autorizado por FONAFE	N°							0.0	0	0.0
No autorizado por FONAFE	N°							0.0	0	0.0
<b>II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES</b>										
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	4,874,654	-4,732,251	-4,732,251	1,931,101	544,065	-99.7	-1,387,036	-11.5	
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	17,446,688	-40,614,321	-40,614,321	18,221,902	51,616,326	-97.2	33,394,424	-127.1	
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	57,547	765,100	765,100	765,100	49,610	-99.9	-715,490	6.5	
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	-11,029,223	-98,141,224	-98,141,224	-33,784,909	-12,007,176	-64.5	21,777,733	12.2	
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	-18,770,282	-120,583,638	-120,583,638	-42,877,324	-19,487,431	-54.6	23,389,893	16.2	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	-25,773,761	-134,040,237	-134,040,237	-49,768,805	-23,261,268	-53.3	26,507,537	17.4	
ACTIVO TOTAL	S/.	993,598,038	879,886,964	879,886,964	958,836,610	957,710,257	-0.1	-1,126,353	108.8	
ACTIVO CORRIENTE	S/.	114,847,270	28,763,255	28,763,255	96,619,479	102,180,158	5.8	5,560,679	355.2	
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	878,750,768	851,123,709	851,123,709	862,217,131	855,530,099	-0.8	-6,687,032	100.5	
PASIVO TOTAL	S/.	393,540,046	394,392,017	394,392,017	398,736,406	380,850,341	-4.5	-17,886,065	96.6	
PASIVO CORRIENTE	S/.	26,264,276	36,880,329	36,880,329	36,465,239	26,535,357	-27.2	-9,929,882	71.9	
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	367,275,770	357,511,688	357,511,688	362,271,167	354,314,984	-2.2	-7,956,183	99.1	
PATRIMONIO	S/.	600,057,992	485,494,947	485,494,947	560,100,204	576,859,916	3.0	16,759,712	118.8	
INDICE DE MOROSIDAD	%						-100.0	0	0.0	
ROA (Utilidad Neta / Activo)		-0.03	-0.15	-0.15	-0.05	-0.02	-53.2	0	15.9	
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)		-0.04	-0.28	-0.28	-0.09	-0.04	-54.6	0	14.6	
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración)		-0.63	-1.06	-1.06	-1.13	-1.13	0.0	0	106.7	
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortizac)	S/.	-9,522,276.9	-102,105,920.0	-102,105,920.0	-33,638,464.0	-10,369,867.4	-69.2	23,268,597	10.2	
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		4.37	0.78	0.78	2.65	3.85	45.3	1	493.7	
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.66	0.81	0.81	0.71	0.66	-7.3	0	81.3	
<b>III.- INDICADORES OPERATIVOS</b>										
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	41,245,711	174,967,379	174,967,379	83,690,168	24,417,363	-99.7	-59,272,805	14.0	
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número	106,720	125,464	125,464	115,662	115,662	-99.0	0	92.2	
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión Privada	Dólares (US \$)	36,911,516	131,521,000	131,521,000	65,760,500	49,396,045	-99.2	-16,364,455	37.6	
Usufructo de Central Hidroeléctrica de Yuncán	Dólares (US \$)	3,758,000	7,301,000	7,301,000	3,670,000	3,670,000	-99.0	0	50.3	
Transacciones de Comercialización de Oro	Número	4,809	12,948	12,948	6,279	3,776	-99.4	-2,503	29.2	
Peso Fino de Oro Comercializado	Oz	121,759	102,609	102,609	43,847	26,567	-99.4	-17,280	25.9	
Valor Total de Oro Comercializado	Soles (S/)	517,356,539	397,949,096	397,949,096	170,049,614	113,287,370	-99.3	-56,762,244	28.5	
Retribución de AMSAC por la Comercialización de Oro	Soles (S/)	818,211	795,900	795,900	340,100	226,575	-99.3	-113,525	28.5	
Ingreso por Costo Labor (*)	Soles (S/)	5,903,429	13,054,066	13,054,066	11,084,327	3,249,490	-99.7	-7,834,837	24.9	

**Anexo N° 2**  
**EVALUACION DEL PLAN OPERATIVO AL II TRIM DEL AÑO 2019**

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Al II Trim	Ejecución Al II Trim	Diferencia	Nivel de Cumplimiento %
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Encargos en los que se aplica la distribución de costos y gastos de gestión	Número de fondos en los que se aplica la distribución de costos y gastos de gestión	Número	4	3	4	1.00	100.00
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	Número	2	1	1	0.00	100.00
OE2 Incrementar el número de pobladores beneficiados por la remediación de los PAMs	Índice de pasivos mineros en proceso de remediación (pasivos que se encuentran encargados al 2016 a AMSAC y que ya cuentan con plan de cierre aprobado o estables)	(Número de PAMs con plan de cierre aprobado o estables) / (Número de PAMs encargados a AMSAC)X100	Porcentaje	82.0	78.0	81.6	3.60	100.00
OE3 Consolidar la imagen de AMSAC como empresa eficiente de remediación del Estado	Avance de la implementación del plan de consolidación de imagen empresarial	(Número de actividades implementadas) / (Número de actividades programadas)X100	Porcentaje	100	40	42.11	2.11	100.00
OE4 Gestionar eficientemente los encargos para la promoción de la inversión privada	Índice de cumplimiento del plan de trabajo anual en inversiones y acreditación de pagos (SPI)	SPI = Valor Ganado del Programa / Valor Planificado del Programa	Porcentaje	100	40	63.7	23.72	100.00
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Índice de cumplimiento del plan anual de remediación ambiental (SPI)	SPI = Valor Ganado del Programa / Valor Planificado del Programa	Porcentaje	100	40	13.96	-26.04	34.89
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Número de proyectos que se gestionan bajo los estándares del PMI	Número de proyectos que se gestionan bajo los estándares del PMI	Número	10	9	13	4.00	100.00
OE6 Optimizar la gestión logística de AMSAC	Índice de Procedimientos Adjudicados en el año, según N° de Procedimientos	(Número de Procedimientos Adjudicados) / (Número de Procedimientos Programados para Adjudicar en el año) x 100	Porcentaje	100	40	37.23	-2.77	93.08
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan para la implementación del Sistema de Control Interno	(Número de actividades implementadas) / (Número de actividades programadas)X100	Porcentaje	100	40	36.54	-3.46	91.35
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan para la implementación del Código de Buen Gobierno Corporativo	(Número actividades implementadas) / (Número de actividades programadas)X100	Porcentaje	100	40	37.50	-2.50	93.75
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Número de profesionales que cuenten con certificación PMP o equivalente	Número de profesionales de AMSAC que cuentan con certificación en gestión de proyectos	Número	8	6	3.00	-3.00	50.00
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) x100	Porcentaje	86	0	0	0.00	100.00
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	Porcentaje	12	6	16.18	10.18	37.09
<b>Total</b>								<b>80.16</b>

**Anexo N° 3**  
**EVALUACION DEL BALANCED SCORECARD AL II TRIM DEL AÑO 2019**

AMSAC no ha suscrito el Convenio de Gestión con FONAFE

NO APLICA PARA AMSAC

**Anexo N° 4**

**INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS INVERSIONES FBK**

**NO APLICA PARA AMSAC**

## Anexo N° 5

### INFORME DE SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

#### Contenido

#### 1. Objetivo

Evaluar el avance en la implementación de los planes de acción aprobados para el 2019 del Sistema de Control Interno (en adelante SCI) de Activos Mineros S.A.C. (en adelante AMSAC) y otras actividades de mejora durante el primer semestre 2019, con el objeto de identificar acciones que posibiliten alcanzar las metas propuestas, en un marco que permita el balance entre la gestión y su control, dentro del Lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE y su Guía.

#### 2. Alcance

La presente evaluación abarca los planes de acción 2019 definidos para la mejora en la implementación de los 5 componentes de control interno del modelo COSO y sus principios asociados. Para ello se utilizó la Herramienta Automatizada de la Evaluación del SCI, establecida por FONAFE.

#### 3. Antecedentes

- Mediante Acuerdo de Directorio 015-2015/016-FONAFE de fecha 11.dic.2015, FONAFE aprobó el “Lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE”, modificado mediante Resolución de Dirección Ejecutiva 009-2019/DE-FONAFE, de fecha 15.ene.2019.
- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva 123-2015/DE-FONAFE de fecha 24.dic.2015, FONAFE aprobó la “Guía para la Evaluación del Sistema de Control Interno” y sus respectivos anexos.
- Mediante Resolución 009-2016-AM/GG, se modificó la conformación del Equipo Evaluador del SCI de AMSAC y se establecieron sus funciones conforme a la Guía referida en el párrafo anterior.
- Mediante Resolución 015-2016-AM/GG, se modificó la conformación del Comité de Control Interno de AMSAC y se establecieron las funciones del Equipo Implementador del SCI.
- Mediante Acuerdo de Directorio 002-2018/011-FONAFE de fecha 05.dic.2018, FONAFE aprobó la “Directiva Corporativa de Gestión Empresarial”, y en cuyo numeral 2.2.1 Sistema de Control Interno, señala que las empresas deben remitir a FONAFE, el Informe de Evaluación semestral del SCI que incluye un plan de trabajo, cuyo plazo indica a los doce (12) días posteriores al último día del mes de junio del año en curso.
- Mediante Acuerdo de Directorio 01-402-2019 de fecha 10.ene.2019, el Colegiado de AMSAC aprobó el Informe de Evaluación del nivel de implementación del Sistema de Control Interno al cierre del ejercicio 2018. El precitado informe se reportó a FONAFE e incluye los planes de acción a gestionar el 2019.
- Mediante Oficio SIED 017-2019/GPE/FONAFE de fecha 01.mar.2019, FONAFE emitió el Informe de validación de OGR para el indicador “Grado de Madurez del SCI” correspondiente al ejercicio 2018, ajustando el porcentaje de implementación de 3.96 (asignado por AMSAC) a 3.5 (validado por FONAFE).
- En junio 2019, el Equipo Evaluador del SCI realizó la evaluación de la implementación del SCI de AMSAC al primer semestre 2019, mediante la aplicación del cuestionario de la Herramienta Automatizada para la Evaluación del SCI en las empresas de FONAFE, la recopilación de evidencias documentales electrónicas que sustenten su implementación y la identificación de oportunidades de mejora que puedan incidir en el fortalecimiento del SCI.

#### 4. Resultados del proceso de seguimiento del plan

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

##### 4.1. Cumplimiento del plan y actividades programadas

El cumplimiento de las actividades programadas del SCI al primer semestre 2019 es de 36.5%, sobre una meta de 40% en el presente periodo. A continuación, se muestra el nivel de avance alcanzado por cada plan de acción, indicando el puntaje obtenido:

N°	Componente	Plan de acción – detallado	Fecha de término	% de avance
1	Entorno de Control	Impulsar el establecimiento de Comités Especiales del Directorio para el tratamiento de asuntos relacionados a funciones del Directorio	Dic-19	75%
2	Entorno de Control	Establecer un programa de actualización profesional para los miembros del Directorio y/o Comités Especiales	Dic-19	50%
3	Entorno de Control	Fortalecer los conocimientos del Directorio en sus funciones y responsabilidades (según normativa emitida por FONAFE)	Dic-19	25%
4	Entorno de Control	Ampliar el alcance del Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos (MGPP) a los procesos contable y legal, con sus respectivos flujos de información y caracterización	Nov-19	75%
5	Entorno de Control	Establecer un programa de reinducción al personal que ingresa relacionado con el puesto al que ingresa y de los principios éticos	Dic-19	50%
6	Entorno de Control	Realizar un estudio de carga laboral de las diferentes áreas de la empresa	Dic-19	0%
7	Entorno de Control	Establecer un plan de sucesión temporal o permanente para los cargos críticos, elevado al Directorio	Dic-19	0%
8	Entorno de Control	Elaborar política y/o procedimiento de incentivos y/o recompensas que considere cumplimiento de valores éticos	Dic-19	0%
9	Evaluación de Riesgos	Actualizar la política y metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas	Nov-19	25%
10	Evaluación de Riesgos	Actualizar la matriz de riesgos de fraude, identificando, analizando y dando respuesta al riesgo de fraude corporativo y contrarios a la integridad en los procesos de la empresa	Oct-19	25%
11	Actividades de Control	Revisar y actualizar los accesos en los sistemas de información a fin de mantener la segregación de funciones	Nov-19	50%
12	Actividades de Control	Impulsar el funcionamiento del Comité de Tecnología de Información y Comunicaciones para el tratamiento de asuntos relacionados a TICs.	Dic-19	75%
13	Actividades de Control	Establecer una metodología para el desarrollo y/o implementación de los sistemas informáticos, que incluya controles sobre los cambios a la tecnología	Oct-19	25%

El promedio de porcentajes de avance de los planes de acción al primer semestre 2019 de 36.5%, representa un nivel de cumplimiento global de **91%**, dado que la meta establecida a este periodo, según el indicador de implementación del SCI considerado en el Plan Operativo, es de 40%.

El avance descrito se sustenta en la ejecución de las actividades que a continuación se detallan, por cada plan de acción:

**Plan N° 1:** Los Comités Especiales del Directorio se constituyen como mecanismos de apoyo a fin de fortalecer la toma de decisiones. Para este efecto, se designaron los miembros de los Comités de Auditoría, Gestión de Riesgos y Gobierno Corporativo, y Comité de Gestión del Talento Humano, mediante los Acuerdos de Directorio 02-403-2019 y 03-403-2019. Posteriormente, mediante Acuerdo de Directorio 01-414-2019 se actualizó la denominación, conformación y reglamentos de los Comités Especiales.

**Plan N° 2:** Con Oficio SIED 074-2018/DE/FONAFE, se remitió a los Directorios de la Corporación, la invitación a los eventos y actividades 2019. En la misma comunicación, se indica la realización de una capacitación en temas de gestión de directorios, la cual estará a cargo de una universidad especializada en la materia.

**Plan N° 3:** Se ha programado en el Plan de Capacitación 2019 la Charla sobre Normativas de Gestión (que consideran las responsabilidades del Directorio): BGC, SCI; Modelo de Prevención, Gestión de Riesgos, Continuidad de Negocios, entre otros, elaborada por una firma consultora externa.

**Plan N° 4:** El Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos (MGPP) actualizado con los procesos contable y legal, se encuentra en proceso de aprobación. Las fichas de procesos de Gestión Financiera y Contable, Gestión Contable, Gestión Financiera, Gestión de Activos Fijos están en revisión; mientras que las de Gestión Legal, Solución de Controversias, Gestión del Directorio y Soporte Legal fueron aprobadas y difundidas.

**Plan N° 5:** La reinducción se encuentra en etapa de Alineamiento con el Plan Operativo de Gestión Humana - II Semestre (en revisión) la cual se ejecutará a través de la iniciativa "Programa Ponte la Camiseta AMSAC". Actualmente el 100% del personal que ingresa recibe inducción.

**Plan N° 6:** La realización del estudio de carga laboral se está considerando dentro del Plan Operativo de Gestión Humana - II Semestre, para su diseño y ejecución. El proyecto se desarrollará a partir de julio, como parte del Estudio de Equidad en distribución de Roles (Carga Laboral)

**Plan N° 7:** La elaboración del plan de sucesión temporal o permanente para los cargos críticos se está considerando en el Plan del Departamento de Gestión Humana, dentro de la Categoría Línea de Carrera - Planes de Sucesión. Para ello se prevé la elaboración de la identificación de los Top Talent, a través de una Matriz de Talentos.

**Plan N° 8:** Se encuentra en etapa de diseño el Programa de Incentivos que contempla reconocimientos individuales y colectivos, ambos alineados a cumplimientos de resultados, valores y años de servicio en la organización.

**Plan N° 9:** Se ha elaborado la propuesta de actualización de la Política y Metodología de la Gestión Integral de Riesgos, según Lineamientos de FONAFE; las cuales se encuentran en proceso de revisión final. Asimismo, se está considerando su correspondencia con los riesgos de gestión ambiental y de seguridad y salud en el trabajo, acorde a la implementación de ISO 14001 e ISO 45001 en AMSAC.

**Plan N° 10:** Se cuenta con una matriz de riesgos de fraude vigente, y se viene gestionando su actualización a partir del mes de julio, de acuerdo al plan de implementación de la Gestión Integral de Riesgos 2019 de AMSAC, elaborado por el Comité de Riesgos.

**Plan N° 11:** El Departamento de Tecnologías de la Información de AMSAC genera reportes trimestrales de asignación de cuentas y accesos sobre los recursos tecnológicos.

**Plan N° 12:** Los Roles del Comité de TIC han sido considerados dentro del Comité de Gobierno Digital, el cual se instaló el 05.abr.2019, y se reúne mensualmente.

**Plan N° 13:** El Departamento de Tecnología viene diseñando la metodología técnica de implementación de sistemas y proyectos de TIC, la cual se encuentra en revisión final

#### 4.2. Uso de recursos

A continuación, se detalla el uso de recursos por cada plan de acción:

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Presupuesto	Entregables
1	Impulsar el establecimiento de Comités Especiales del Directorio para el tratamiento de asuntos relacionados a funciones del Directorio	Secretaría del Directorio		Actas del Directorio donde se establecen los Comités Especiales
2	Establecer un programa de actualización profesional para los miembros del Directorio y/o Comités Especiales	Departamento de Gestión Humana		Programa de actualización profesional para los Directores y reporte de su ejecución
3	Fortalecer los conocimientos del Directorio en sus funciones y responsabilidades (según normativa emitida por FONAFE)	Secretaría del Directorio		Actas de Directorio o evento donde se acredite el fortalecimiento de conocimientos de los Directores
4	Ampliar el alcance del Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos (MGPP) a los procesos contable y legal, con sus respectivos flujos de información y caracterización	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua		MGPP o MAPRO actualizado con los procesos contable y legal
5	Establecer un programa de reinducción al personal que ingresa relacionado con el puesto al que ingresa y de los principios éticos	Departamento de Gestión Humana		Programa de reinducción al personal y reporte de su ejecución
6	Realizar un estudio de carga laboral de las diferentes áreas de la empresa	Departamento de Gestión Humana	S/ 39,000	Entregable del estudio de carga laboral de las diferentes áreas de la empresa
7	Establecer un plan de sucesión temporal o permanente para los cargos críticos, elevado al Directorio	Departamento de Gestión Humana		Plan de sucesión puesto en conocimiento del Directorio
8	Elaborar política y/o procedimiento de incentivos y/o recompensas que considere cumplimiento de valores éticos	Departamento de Gestión Humana		Documento que acredite incentivos y/o recompensas al cumplimiento de valores
9	Actualizar la política y metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua		Política y Metodología de Gestión de Riesgos, actualizadas

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Presupuesto	Entregables
10	Actualizar la matriz de riesgos de fraude, identificando, analizando y dando respuesta al riesgo de fraude corporativo y contrarios a la integridad en los procesos de la empresa	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua		Matriz de Riesgos de Fraude, actualizada
11	Revisar y actualizar los accesos en los sistemas de información a fin de mantener la segregación de funciones	Departamento de Tecnologías de la Información		Informe de revisión de accesos a los sistemas de información, con segregación de funciones
12	Impulsar el funcionamiento del Comité de Tecnología de Información y Comunicaciones para el tratamiento de asuntos relacionados a TICs.	Departamento de Tecnologías de la Información		Actas u otros documentos del Comité de Tecnología de Información y Comunicaciones
13	Establecer una metodología para el desarrollo y/o implementación de los sistemas informáticos, que incluya controles sobre los cambios a la tecnología	Departamento de Tecnologías de la Información		Metodología para el desarrollo y/o implementación de sistemas informáticos, aprobada

(\*) Presupuesto Estimado

Como se aprecia en el cuadro anterior, el plan de acción N°6 es el único que ha considerado presupuesto para una contratación externa. Los demás planes de acción, se desarrollarán con el personal y recursos internos de AMSAC, salvo se considere necesario realizar la reasignación presupuestal para impulsar el cumplimiento de algún plan específico.

#### 4.3. Desempeño del Equipo Implementador del SCI y participantes

El Equipo Implementador del SCI para la ejecución de los planes de acción 2019 está conformado por los siguientes trabajadores:

Renato Barraza Lescano	Secretario del Directorio
Miguel Tito Ascue	Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua
Raquel Mendoza Torres	Jefe del Departamento de Gestión Humana
Raúl Olivas Sosa	Departamento de Tecnología de la Información y Comunicaciones

Los resultados al primer semestre del 2019, muestran un cumplimiento del 91%, lo que evidencia avance, pero también amerita un impulso, particularmente de los temas asociados a Gestión Humana. La Oficina de Planeamiento y Mejora Continua ha venido liderando el seguimiento de la implementación a través de la circulación de documentos y reuniones periódicas.

#### 4.4. Oportunidades de mejora

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

- La implementación progresiva del Lineamiento de la Gestión Integral de Riesgos, emitida por FONAFE en el 2018, permite desarrollar con mayor detalle las actividades necesarias para una efectiva gestión de riesgos, que da soporte al Sistema de Control Interno de AMSAC.
- La implementación del nuevo modelo corporativo de gestión de recursos humanos de FONAFE, ha permitido generar documentación, tales como manuales, procedimientos, planes, entre

otros, alineados a la gestión por procesos y que dan soporte a la gestión de AMSAC para la generación de valor.

- La recertificación del Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) ISO 9001 con la nueva versión 2015 efectuada el 2017, así como la realización de auditorías de seguimiento anuales y la progresiva implementación de la Gestión por Procesos, ha permitido la integración de riesgos e indicadores en los principales procesos de negocio. Asimismo, cabe mencionar que se está implementando los Sistemas de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y el Sistema de Gestión Ambiental, según las normas ISO 45001:2018 e ISO 14001:2015.
- El fortalecimiento de la construcción de equipos de trabajo, bajo el enfoque de gestión por proyectos, es un factor importante para desarrollar el empoderamiento de los colaboradores y la capacidad de liderazgo; elementos a ser considerados en el plan de sucesión de puestos.

Por otro lado, en relación a las limitaciones que han afectado en alguna medida la implementación de los planes de acción, éstas son básicamente de disposición de tiempo por la recargada agenda de funciones y encargos del equipo implementador y en general del personal de la empresa.

Esto último, en el contexto de la dación de extensa normativa de gestión por parte de FONAFE, como son la actualización de la Directiva de Gestión Empresarial, el Lineamiento para la Gestión Integral de Riesgos, el Manual para la Documentación de Procesos y Procedimientos, el Modelo Corporativo de Gestión de Recursos Humanos, Manual Corporativo: Herramienta automatizada del Grado de Madurez de la Gestión de Responsabilidad Social, entre otros, lo que demanda mayores esfuerzos para su adaptación y cumplimiento progresivo.

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

#### **4.5. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado**

El cumplimiento alcanzado el primer semestre del 2019 de 3.78, es ligeramente inferior al obtenido en el año 2018, donde se alcanzó 3.96 debido a que, en marzo de 2019, FONAFE validó la evaluación del SCI realizada al cierre del ejercicio 2018, otorgando a AMSAC un puntaje de 3.50. Por esta razón, en la presente evaluación se ajustó los puntajes de acuerdo a los criterios considerados en la validación comunicada recientemente por FONAFE. No obstante ello, es de remarcar que AMSAC se encuentra por encima del nivel de madurez esperado por FONAFE para las empresas de la corporación, que es de 3.25<sup>2</sup> para el año 2019.

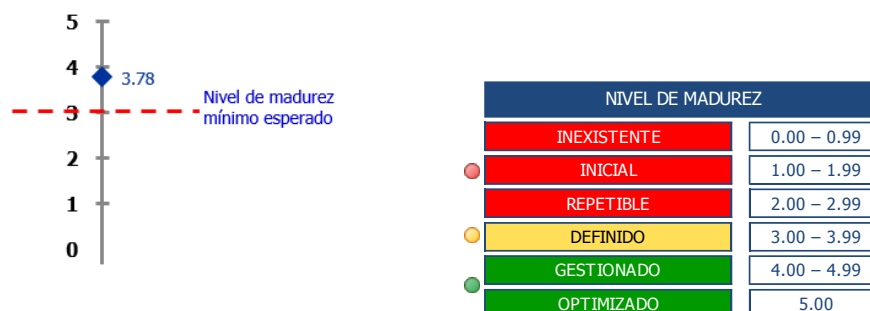
En dicho contexto, AMSAC contrató, en el mes de marzo, los servicios de una consultora externa Taboada & Bormioli para la evaluación del nivel de madurez del SCI, así como del cumplimiento de otras normativas de gestión. Como resultado en el SCI, la consultoría señaló un puntaje de 3.64, superior en 0.14% al indicado en la validación de FONAFE.

La implementación de los planes de acción consignados en el informe de evaluación anual del SCI 2018, ha permitido sostener e incrementar el nivel de madurez del SCI, respecto al resultado obtenido en la validación de FONAFE, de 3.50 (**70.00%**) a 3.78 (**75.64%**) sobre un puntaje máximo de 5.00, tal como se observa en el siguiente gráfico:

---

<sup>2</sup> Acorde a lo señalado en la Matriz de Acciones Estratégicas del Plan Estratégico Corporativo de FONAFE 2017-2021

## Nivel de Madurez del SCI - AI 2019



Según la Herramienta para la evaluación del SCI, el nivel de madurez “Definido”, significa que:

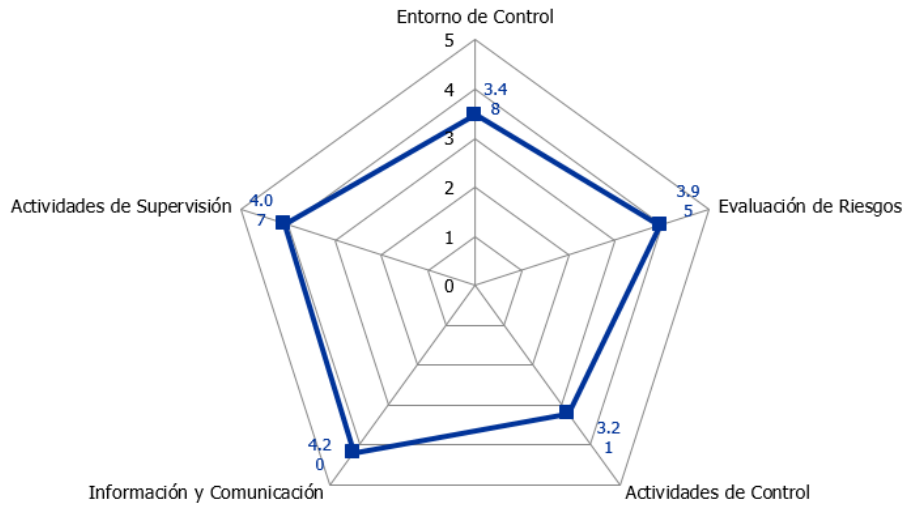
- El control es parte de la cultura de la empresa que ha reconocido la necesidad de establecer y fortalecer la implantación del SCI.
- Existe un proceso formal para la implantación del SCI, estando el personal consciente de sus responsabilidades.
- El proceso de implementación se encuentra desarrollado con procedimientos, comunicación y entrenamiento que reduce la probabilidad de errores.
- El proceso de implementación está estandarizado, documentado y difundido.

La mejora se sustenta en la ejecución de los planes de acción 2019, iniciados en el primer semestre de este año.

En el cuadro siguiente se muestran los resultados comparados por componente entre la validación de FONAFE al cierre del 2018 y la autoevaluación al primer semestre del año en curso.

Componente	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido en la validación de FONAFE en el Período 2018	Puntaje Obtenido en el I semestre del año 2019	Situación (*)
Entorno de Control	5.00	3.14	3.48	Mejóro
Evaluación de Riesgos	5.00	3.69	3.95	Mejóro
Actividades de control	5.00	3.21	3.21	Igual
Información y Comunicación	5.00	3.95	4.20	Mejóro
Actividades de Supervisión	5.00	3.53	4.07	Mejóro

### Nivel de Madurez por Componente



La mejora en los componentes antes descritos se justifica en el progreso en la implementación de los planes de acción de acción 2019 y en el monitoreo que se realiza a las políticas, procesos y procedimientos definidos.

#### 4.6. Evaluación externa

La evaluación realizada por la consultora externa, mediante la revisión documental, complementada por reuniones de trabajo con los responsables, en las cuales se han precisado o brindado mayor detalle sobre las acciones correspondientes a cada factor de evaluación, contribuyeron a validar los resultados de las evaluaciones efectuadas. El puntaje señalado por la consultora fue de 3.64, cuyo detalle se muestra en el anexo N° 03.

#### 5. Plan de trabajo para la implementación del SCI

A continuación, se presenta el cuadro resumen de los planes de acción donde se indica que los plazos estimados se mantienen conforme a lo aprobado con el Informe de Evaluación del SCI al cierre del 2018, salvo los relacionados a Gestión Humana (N° 6, 7 y 8), que se han reprogramado a iniciar en julio 2019.

N°	Componente	Plan de acción – resumido	Fecha de inicio	Fecha de término
1	Entorno de Control	Impulsar el establecimiento de Comités Especiales del Directorio	Mar-19	Dic-19
2	Entorno de Control	Establecer un programa de actualización profesional para los miembros del Directorio y/o Comités Especiales	Feb-19	Dic-19
3	Entorno de Control	Fortalecer los conocimiento del Directorio en sus funciones y responsabilidades (según normativa emitida por FONAFE)	Feb-19	Dic-19
4	Entorno de Control	Ampliar el alcance del Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos (MGPP) a los procesos contable y legal.	Feb-19	Nov-19
5	Entorno de Control	Establecer un programa de reinducción al personal que ingresa relacionado con el puesto al que ingresa y de los principios éticos	Feb-19	Dic-19

6	Entorno de Control	Realizar un estudio de carga laboral de las diferentes áreas de la empresa	Jul-19	Dic-19
7	Entorno de Control	Establecer un plan de sucesión temporal o permanente para los cargos críticos, elevado al Directorio	Jul-19	Dic-19
8	Entorno de Control	Elaborar política y/o procedimiento de incentivos y/o recompensas que considere cumplimiento de valores éticos	Jul-19	Dic-19
9	Evaluación de Riesgos	Actualizar la política y metodología para identificar, evaluar, administrar y controlar los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos y metas	Feb-19	Nov-19
10	Evaluación de Riesgos	Actualizar la matriz de riesgos de fraude, identificando, analizando y dando respuesta al riesgo de fraude corporativo y contrarios a la integridad en los procesos de la empresa	Mar-19	Oct-19
11	Actividades de Control	Revisar y actualizar los accesos en los sistemas de información a fin de mantener la segregación de funciones	Mar-19	Nov-19
12	Actividades de Control	Impulsar el funcionamiento del Comité de Tecnología de Información y Comunicaciones	Feb-19	Dic-19
13	Actividades de Control	Establecer una metodología para el desarrollo y/o implementación de los sistemas informáticos, que incluya controles sobre los cambios a la tecnología	Abr-19	Oct-19

Para mayor detalle de la totalidad de planes de acción 2018 ver Anexo N° 01 – Detalle de cada plan de acción.

## 6. Conclusiones y recomendaciones

- El proceso de implementación del SCI es un conjunto de actividades de mejora constante que implica mantener los factores de evaluación vigentes (documentación, controles, procedimientos, etc.) a la vez de implementar planes de acción para incrementar el nivel de madurez del SCI, tarea que es más compleja a medida que se agregan más controles. Respecto a esto último, se viene realizando las coordinaciones internas y el seguimiento respectivo para su ejecución como se evidencia en el presente informe.
- El nivel de madurez del SCI de AMSAC de 3.78 (75.64%), superior al mínimo esperado por FONAFE de 3.00 (60%) y a la meta del año 2019 de 3.25; muestra que la empresa ha logrado establecer un sistema de control efectivo, en el que los aspectos por mejorar se vienen gestionando en favor del logro de objetivos. Se destaca en este aspecto la contribución del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001 y su mejora continua.
- La estandarización de criterios para la evaluación ha permitido alinear esfuerzos y establecer parámetros auditables para la implementación del SCI, sin embargo, se reitera la recomendación de simplificar la herramienta evitando el uso de excesivos criterios de evaluación.

## Anexo N° 6

### INFORME DE SEGUIMIENTO DE RESPONSABILIDAD SOCIAL

#### Contenido

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

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

#### 2. Actividades del Plan de RS

Actividades implementadas en el trimestre reportado

- Actividad 1:  
Contratación de mano de obra, y bienes y servicios locales
- Actividad 2:  
Reunión Informativa y Visita de autoridades al proyecto Excélsior.
- Actividad 3:  
Ejecución de proyectos mediante convenios de cooperación Municipalidad Distrital de Santa Rosa de Sacco.

#### 3. Metas del Plan de RS

- Meta 1: Mejorar la calidad de vida de los pobladores del área de influencia de los proyectos de remediación ambiental a cargo de Activos Mineros.
- Meta 2: Mejorar la percepción de los beneficiarios de los proyecto respecto de las actividades de Activos Mineros.

#### 4. Logros del Plan de RS

- Logro 1:  
**Contratación de mano de obra, y bienes y servicios locales (Avance durante todo el ejercicio)**  
Durante el primer semestre de 2019 en el proyecto “Plan de Cierre Excélsior” ha contratado mano de obra local de Pasco, especialmente del Asentamiento Humano Champamarca, ubicado en el área de influencia del proyecto. En promedio 250 trabajadores locales participan en la obra mensualmente. Asimismo el contratista Consorcio San Camilo efectúa compras de bienes y servicios prioritariamente en el distrito de Simón Bolívar. Según detallamos a continuación:

Ítem	Descripción	Cantidad
1	Minivan	7
2	Retroexcavadora	1
3	rodillo	1
4	Custer	3
5	Excavadora	4

- **Servicios:** se atiende a 122 trabajadores en el comedor de la empresa comunal “Empresa Minera & Constructora Champamarca” S.A. (EMCCHA)  
Por otro lado se viene alquilando inmuebles por parte del Consorcio para funcionamiento de sus oficinas de Of. Calidad / Of. Operaciones / Of. SSOMA

- **Logro 2:**

- **Visita de Autoridades al Proyecto Excélsior (100 % de actividades programadas)**

El Director Ejecutivo del Fondo de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado (FONAFE), Roberto Martín Sala Rey, conjuntamente con el Gerente General de Activos Mineros, Antonio Montenegro, realizaron una inspección al proyecto “Plan de Cierre Excélsior”, ubicado en Cerro de Pasco a 4355 metros sobre el nivel del mar.

Los visitantes, acompañados por los equipos técnicos de ambas entidades, comprobaron el proceso por el cual Activos Mineros efectúa la remediación ambiental minera. Esta consiste en perfilado de taludes, instalación de geomembranas, cobertura con material granular, cobertura vegetal y reservorios para el auto sostenimiento del proyecto.

Roberto Sala destacó el trabajo que está desarrollando Activos Mineros en Excélsior pese a la complejidad de los proyectos y por laborar en complicadas condiciones de tiempo. Por su parte, el Gerente General de Activos Mineros, Antonio Montenegro, agradeció la visita de los representantes del FONAFE y señaló que en los proyectos de remediación ambiental que administra Activos Mineros se trabaja de manera profesional y con mano de obra de la zona de influencia. El proyecto de remediación Excélsior demanda una inversión superior a S/ 170 MM.



Visita del Director Ejecutivo del FONAFE al proyecto Plan de Cierre Excélsior (Pasco)

- **Logro 3:**

- **Convenio de Cooperación con la Municipalidad Distrital de Santa Rosa de Sacco (100%)**

- Con el fin de llevar adelante la ejecución del proyecto “Creación de pistas y veredas en el asentamiento humano Juan Pablo II”, Activos Mineros firmó el convenio de cooperación interinstitucional con la Municipalidad distrital de Santa Rosa de Sacco, ubicado en la provincia de Yauli, región Junín.

- El Gerente General de Activos Mineros, Antonio Montenegro, y el alcalde la Municipalidad de Santa Rosa de Sacco, Jaime Ordóñez, fueron los responsables de firmar este convenio en representación de sus instituciones.

- La inversión total del proyecto supera S/ 3.5 millones de soles, la municipalidad de Santa Rosa de Sacco desarrolló el expediente técnico de la obra y Activos Mineros realizará la ejecución y supervisión de la obra a cargo de Activos Mineros.



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

- **Incidencia 1:**

- El AA.HH. Agrupamiento Familiar Champamarca, área de influencia del proyecto “Plan de Cierre Excélsior”, con el proyecto ha dinamizado su economía, la mayoría de sus habitantes está laborando en el proyecto, debido a que tienen la prioridad, esto ha impactado positivamente en la relación social, de acuerdo al marco normativo el contratista no está obligado a contratarlos por aspectos de rendimientos, sin embargo esta acción facilita el desarrollo del proyecto en un marco de armonía.

- Por otro lado, los miembros del Asentamiento Humano Champamarca potenciaron su empresa comunal, lo que les ha permitido ofertar servicios diversos al contratista, la experiencia adquirida les permitirá la sostenibilidad de su negocio.

- **Incidencia 2:**

- El proyecto logra un respaldo importante mediante las visitas de las autoridades decisoras al proyecto debido a que pueden apreciar el impacto ambiental, económico y social que representa la remediación de pasivos ambientales mineros.

- **Incidencia 3:**

- Trabajar en forma colaborativa con el gobierno local, en una zona donde Activos Mineros no es propietario de terrenos superficiales, permite ejecutar el proyecto beneficio de la población superando obstáculos. Ambas entidades se ponen de acuerdo voluntariamente para mejorar las condiciones ambientales de los beneficiarios.

## **6. Lecciones aprendidas de la gestión de RS**

- **Lección aprendida 1:**  
La participación conjunta de empresa, contratista, y comunidad permite desarrollar los proyectos en un clima de armonía social.
- **Lección aprendida 2:**  
La información oportuna y transparente es la clave para mantener la confianza con las autoridades que realizan encargos o financian proyectos de remediación ambiental minera.
- **Lección aprendida 3:**  
La colaboración entre entidades, más allá de las obligaciones específicas que les corresponden, permiten juntar sinergias en beneficio de la comunidad.

**Anexo N° 7**  
**EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO NORMATIVO DE GESTION DE ARCHIVOS**

Indicador	Detalle	Respuesta		Implementación							Sustento de Avance de implementación	Promedio
		Si	No	Inicio (<10%)	Planificación (>10%-<20%)	Ejecución			Seguimiento (>80%-<90%)	Mejora Continua (>90%-100%)		
						Fase inicial (>20%-<30%)	Fase Media (>30%-<60%)	Fase Final (>60%-<80%)				
Gestión de Archivos	La empresa ha implementado un Sistema Institucional de Archivo (SIA), que comprende el Archivo Central, archivos de gestión por unidad orgánica y archivos periféricos de corresponder. De acuerdo a la SNA01 Administración de Archivos	X					60				Consultoría para realizar el análisis de los dispositivos legales y normativos del MGD.	60
	La empresa a elaborado e implementado su Plan Anual de Trabajo Archivístico y lo ha enviado al Archivo General de la Nación, dentro de los plazos establecidos de acuerdo a la Directiva 003-86-AGN-DGAI	X					60				Se aprobó la Orden de Servicio N° 2019-0230 con fecha 09.07.2019	60
	La empresa a elaborado su Evaluación del Plan Anual de Trabajo Archivístico y lo ha enviado al Archivo General de la Nación, dentro de los plazos establecidos de acuerdo a la Directiva 003-86-AGN-DGAI		X		15							15
	La empresa ha implementado su Cuadro de Clasificación de documentos. De acuerdo a la Directiva 004-86-AGN-DGAI		X		15							15
	La empresa cuenta con Inventario de transferencia de documentos entre sus distintos niveles de Archivo.De acuerdo a la Directiva 005-86-AGN-DGAI	X					60				Se aprobó la Orden de Servicio N° 2019-0230 con fecha 09.07.2019	60
	La empresa cuenta con Inventario de eliminación de documentos.De acuerdo a la Directiva 001-2018-AGN-DNDAAI		X		15							15
	La empresa cuenta con un Inventario general de fondos documentales.De acuerdo a la SNA03 Descripción Documental		X		20							20
	La empresa cuenta con inventario a nivel de Registro de documentos.De acuerdo a la Directiva 005-86-AGN-DGAI	X					25				Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documentaria en AMSAC.	25
	La empresa ha implementado su Comisión Evaluadora de Documentos.De acuerdo a la Directiva 004-86-AGN-DGAI		X		15							15
	La empresa ha implementado Programa de Control de Documentos .De acuerdo a la Directiva 004-86-AGN-DGAI		X		15							15
	La empresa ha implementado su Cronograma anual de transferencia de documentos. ( Incluye nivel de Gestión, Periféricos y AGN).De acuerdo a la Directiva 005-86-AGN-DGAI.		X		15							15
	La empresa ha implementado su Cronograma anual de documentos a eliminarse. ( Incluye AGN).De acuerdo a la Directiva 001-2018-AGN-DNDAAI		X		15							15
	La empresa cumple con la señalado en la Directiva 007-86-AGN-DGAI y cuenta con un local apropiado para el archivo central.	X					30				Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documentaria en AMSAC.	30
	La empresa ha implementado mobiliario y equipos necesarios para la protección y conservación de los documentos. De acuerdo a la Directiva 007-86-AGN-DGAI		X		15							15
	La empresa ha implementado el servicio archivístico de los documentos que conserva . De acuerdo a la SNA 06 Servicios Archivísticos	X					30				Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documentaria en AMSAC.	30

Total (% Implementación)=

**27.00**

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

Indicador	Concepto	Respuesta		Implementación							Sustento de Avance de implementación	Promedio (c8+c9+.....c20/13)	
		Si	No	Inicio (< 10%)	Planificación (>10%- < 20%)	Ejecución			Seguimiento (>80%- < 90%)	Mejora Continua (>90%- 100%)			
						Fase inicial (>20%- < 30%)	Fase Media (>30%- < 60%)	Fase Final (>60%- < 80%)					
Modelo de Gestión Documental (MGD)	La empresa ha implementado - Anexo 1,2 MGD Analisis de Contexto y Politicas de Estado relacionadas a la Gestión Documental.	X					60				Consultoría para realizar el análisis de los dispositivos legales y normativos del MGD.	60	
	La empresa ha implementado- Anexo 3 MGD- Analisis de riesgos asociados a la Gestión Documental.	X					60				Consultoría para realizar el análisis de los riesgos asociados a la gestión documental.	60	
	La empresa ha definido e implementado su Política de Gestión Documental	X					60				Se aprobó la Orden de Servicio N° 2019-0230 con fecha 09.07.2019	60	
	La empresa ha definido e implementado sus Objetivos de Gestión Documental		X		15								15
	La empresa ha definido la designación de sus Responsables Directivos y Operativos	X						80				Resolución de Gerencia General N° 044-2017-AM/GG	80
	La empresa ha evaluado el impacto del MGD en su TUPA	X					60					Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documentaria en AMSAC.	60
	La empresa ha elaborado, revisado y aprobado los lineamientos de Gestion y formalidad		X		15								15
	La empresa ha implementado evaluaciones de desempeño del MGD y el grado de cumplimiento de sus objetivos		X		15								15
	La empresa ha implementado desviaciones o posibles desviaciones en el MGD y ha analizado las causas		X		15								15
	La empresa ha implementado sistemas o aplicaciones de gestión documental a fin de interoperar a través de la PIDE,utilizando certificados y firmas digitales		X		15								15
	La empresa ha implementado mejoras al MGD y al sistema		X		15								15
	La empresa ha implementado acciones llevadas al cambio organizacional en materia de Gestion documental.		X		15								15
	La empresa ha presentado sus avances de implementación a la SEGDI		X		15								15

Total (% Implementación)=

33.85

Anexo N° 9

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Estado de Situación Financiera (aplicable a Empresas financieras)

RUBROS	Real al II Trim 2019	Real al II Trim 2018	Diferencia	Var %	Meta al II Trim 2019	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>ACTIVO</b>											
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>											
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,839,018	14,007,028	- 4,168,010	-30%	7,775,428	2,063,590	27%	1986,063	1986,063	395%	395%
Inversiones Financieras											
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)											
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	47,215,127	47,160,312	54,815	0%	35,505,317	11,709,810	33%	17,051,939	17,051,939	177%	177%
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas											
Inventarios											
Activos Biológicos											
Activos No Corrientes Mantenidos para la Venta											
Activos por Impuestos a las Ganancias											
Gastos Pagados por Anticipado	142,283	108,836	33,447	31%	126,142	16,141	13%	66,142	66,142	115%	115%
Otros Activos	44,983,730	53,571,094	- 8,587,364	-16%	53,212,592	- 8,228,862	-15%	9,659,111	9,659,111	366%	366%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>102,180,158</b>	<b>114,847,270</b>	<b>- 12,667,112</b>	<b>-11%</b>	<b>96,619,479</b>	<b>5,560,679</b>	<b>6%</b>	<b>28,763,255</b>	<b>28,763,255</b>	<b>255%</b>	<b>255%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>											
Cuentas por Cobrar Comerciales											
Otras Cuentas por Cobrar	14,290,109	19,148,745	- 4,858,636	-25%	17,215,628	- 2,925,519	-17%	15,361,064	15,361,064	-7%	-7%
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas											
Activos Biológicos											
Inversiones Mobiliarias (Neto)											
Propiedad de Inversión											
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	840,199,545	858,240,423	- 18,040,878	-2%	843,968,556	- 3,769,011	0%	834,894,047	834,894,047	1%	1%
Activos Intangibles (Neto)	1040,445	1361,600	- 321,155	-24%	1032,947	7,498	1%	868,598	868,598	20%	20%
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos											
Otros Activos											
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>855,530,099</b>	<b>878,750,768</b>	<b>- 23,220,669</b>	<b>-3%</b>	<b>862,217,131</b>	<b>- 6,687,032</b>	<b>-1%</b>	<b>851,123,709</b>	<b>851,123,709</b>	<b>1%</b>	<b>1%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>957,710,257</b>	<b>993,598,038</b>	<b>- 35,887,781</b>	<b>-4%</b>	<b>958,836,610</b>	<b>- 1,126,353</b>	<b>0%</b>	<b>879,886,964</b>	<b>879,886,964</b>	<b>9%</b>	<b>9%</b>
Cuentas de Orden	1285,967,872	1315,423,188	- 29,455,316	-2%	1385,802,512	- 99,834,640	-7%	1394,138,142	1394,138,142	-8%	-8%
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>											
<b>PASIVO CORRIENTE</b>											
Sobregiros Bancarios											
Obligaciones Financieras	19,221,676	21,146,519	- 1,924,843	-9%	20,703,736	- 1,482,060	-7%	20,297,269	20,297,269	-5%	-5%
Cuentas por Pagar Comerciales	339,049	254,495	84,554	33%	12,588,652	- 12,249,603	-97%	12,660,635	12,660,635	-97%	-97%
Otras Cuentas por Pagar	3,572,388	348,163	3,224,225	926%	1,269,605	2,302,783	181%	3,039,494	3,039,494	18%	18%
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	-	-	-	-	-	-	100%	-	-	0%	0%
Provisiones	2,056,638	3,127,907	- 1,071,269	-34%	49,994	2,006,644	4014%	49,994	49,994	4014%	4014%
Pasivos Mantenidos para la Venta											
Pasivos por Impuestos a las Ganancias											
Beneficios a los Empleados	1,345,606	1,387,192	- 41,586	-3%	1,853,252	- 507,646	-27%	832,937	832,937	62%	62%
Otros Pasivos											
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>26,535,357</b>	<b>26,264,276</b>	<b>271,081</b>		<b>36,465,239</b>	<b>- 9,929,882</b>	<b>-27%</b>	<b>36,880,329</b>	<b>36,880,329</b>	<b>-28%</b>	<b>-28%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>											
Obligaciones Financieras	23,608,371	43,080,917	- 19,472,546	-45%	24,883,264	- 1,274,893	-5%	15,902,179	15,902,179	48%	48%
Cuentas Pagar Comerciales											
Otras Cuentas por pagar											
Cuentas por pagar a Entidades Relacionadas											
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	119,961,308	115,964,749	3,996,559	3%	123,125,854	- 3,164,546	-3%	126,319,618	126,319,618	-5%	-5%
Provisiones											
Beneficios a los Empleados											
Otros Pasivos											
Ingresos Diferidos (Neto)	210,745,305	208,230,104	2,515,201	1%	214,262,049	- 3,516,744	-2%	215,289,891	215,289,891	-2%	-2%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>354,314,984</b>	<b>367,275,770</b>	<b>- 12,960,786</b>	<b>-4%</b>	<b>362,271,167</b>	<b>- 7,956,183</b>	<b>-2%</b>	<b>357,511,688</b>	<b>357,511,688</b>	<b>-1%</b>	<b>-1%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>380,850,341</b>	<b>393,540,046</b>	<b>- 12,689,705</b>	<b>-3%</b>	<b>398,736,406</b>	<b>- 17,886,065</b>	<b>-4.49%</b>	<b>394,392,017</b>	<b>394,392,017</b>	<b>-3%</b>	<b>-3%</b>
<b>PATRIMONIO</b>											
Capital	700,043,515	655,207,515	44,836,000	7%	767,636,595	- 67,593,080	-9%	773,636,595	773,636,595	-10%	-10%
Acciones de Inversión											
Capital Adicional	207,878,659	200,470,688	7,407,971	4%	170,061,936	37,816,723	22%	173,728,111	173,728,111	20%	20%
Resultados no Realizados											
Reservas Legales	449,178	449,178	-	0%	449,178	-	0%	449,178	449,178	0%	0%
Otras Reservas	15,230,568	-	15,230,568	-	-	15,230,568	-	-	-	-	-
Resultados Acumulados	316,280,868	256,069,389	60,211,479	24%	378,047,505	61,766,637	16%	462,318,937	462,318,937	-32%	-32%
Otras Reservas de Patrimonio											
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>576,859,916</b>	<b>600,057,992</b>	<b>- 23,198,076</b>	<b>-4%</b>	<b>560,100,204</b>	<b>16,759,712</b>	<b>3%</b>	<b>485,494,947</b>	<b>485,494,947</b>	<b>19%</b>	<b>19%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>957,710,257</b>	<b>993,598,038</b>	<b>- 35,887,781</b>	<b>-4%</b>	<b>958,836,610</b>	<b>- 1,126,353</b>	<b>0%</b>	<b>879,886,964</b>	<b>879,886,964</b>	<b>9%</b>	<b>9%</b>
Cuentas de Orden	1285,967,872	1315,423,188	- 29,455,316	-2%	1385,802,512	- 99,834,640	-7%	1394,138,142	1394,138,142	-8%	-8%

Estado de Resultados Integrales (aplicable a Empresas financieras)

RUBROS	Real al II	Real al II	Diferencia	Var	Meta al II	Diferencia	Var	Meta	Meta	Avance	Avance
	Trim 2019	Trim 2018		%	Trim 2019		%	Annual Inicial	Annual Actual	%	%
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>											
Ventas Netas de Bienes											
Prestación de Servicios	13,175,877	14,057,809	- 881,932	-6%	13,254,617	- 78,740	-1%	27,547,989	27,547,989	-52%	-52%
<b>TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>13,175,877</b>	<b>14,057,809</b>	<b>- 881,932</b>	<b>-6%</b>	<b>13,254,617</b>	<b>- 78,740</b>	<b>-1%</b>	<b>27,547,989</b>	<b>27,547,989</b>	<b>-52%</b>	<b>-52%</b>
Costo de Ventas	- 25,183,053	- 25,087,032	- 96,021	0%	47,039,526	21,856,473	-46%	125,689,213	125,689,213	-80%	-80%
<b>GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)</b>	<b>- 12,007,176</b>	<b>- 11,029,223</b>	<b>- 977,953</b>	<b>9%</b>	<b>- 33,784,909</b>	<b>21,777,733</b>	<b>-64%</b>	<b>- 98,141,224</b>	<b>- 98,141,224</b>	<b>-88%</b>	<b>-88%</b>
Gastos de Ventas y Distribución	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de Administración	- 8,233,650	- 8,918,109	684,459	-8%	14,998,393	6,764,743	-45%	29,205,791	29,205,791	-72%	-72%
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Ingresos Operativos	1,288,029	1,873,979	- 585,950	-31%	11,084,327	- 9,796,298	-88%	13,054,066	13,054,066	-90%	-90%
Otros Gastos Operativos	- 534,634	- 696,929	162,295	-23%	- 5,178,349	4,643,715	-90%	6,290,689	6,290,689	-92%	-92%
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA</b>	<b>- 19,487,431</b>	<b>- 18,770,282</b>	<b>- 717,149</b>	<b>4%</b>	<b>- 42,877,324</b>	<b>23,389,893</b>	<b>-55%</b>	<b>-120,583,638</b>	<b>-120,583,638</b>	<b>-84%</b>	<b>-84%</b>
Ingresos Financieros	417,283	1,522,049	- 1,104,766	-73%	850,997	- 433,714	####	1,389,115	1,389,115	-70%	-70%
Diferencia de cambio (Ganancias)	764,542	834,731	- 70,189	-8%	120,000	644,542	537%	240,000	240,000	219%	219%
Gastos Financieros	- 893,508	- 5,369,331	4,475,823	-83%	3,921,214	3,027,706	-77%	7,180,922	7,180,922	-88%	-88%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	- 868,390	- 797,164	- 71,226	9%	747,500	- 120,890	16%	15,17,264	15,17,264	-43%	-43%
Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjunto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<b>- 20,067,504</b>	<b>22,579,997</b>	<b>2,512,493</b>	<b>-11%</b>	<b>- 46,575,041</b>	<b>26,507,537</b>	<b>-57%</b>	<b>-127,652,709</b>	<b>-127,652,709</b>	<b>-84%</b>	<b>-84%</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias	- 3,193,764	- 3,193,764	-	0%	- 3,193,764	-	0%	6,387,528	6,387,528	-50%	-50%
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>- 23,261,268</b>	<b>- 25,773,761</b>	<b>2,512,493</b>	<b>-10%</b>	<b>- 49,768,805</b>	<b>26,507,537</b>	<b>-53%</b>	<b>-134,040,237</b>	<b>-134,040,237</b>	<b>-83%</b>	<b>-83%</b>
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>- 23,261,268</b>	<b>- 25,773,761</b>	<b>2,512,493</b>	<b>-10%</b>	<b>- 49,768,805</b>	<b>26,507,537</b>	<b>-53%</b>	<b>-134,040,237</b>	<b>-134,040,237</b>	<b>-83%</b>	<b>-83%</b>

## Flujo de caja

RUBROS	Real	Real	Diferencia	Var	Meta	Diferencia	Var	Meta	Meta	Avance	Avance
	AL 30.06.2019	AL 30.06.2018		%	AL 30.06.2019		%	ANUAL INICIAL	ANUAL ACTUAL	%	%
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>INGRESOS DE OPERACION</b>	<b>24,869,916</b>	<b>33,818,307</b>	<b>-8,948,391</b>	<b>-26%</b>	<b>30,549,658</b>	<b>-5,679,742</b>	<b>-19%</b>	<b>48,706,227</b>	<b>48,706,227</b>	<b>51%</b>	<b>51%</b>
Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Financieros	172,475	215,817	-43,341	-20%	54,380	118,095	217%	107,384	107,384	161%	161%
Ingresos por participacion o dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Complementarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retenciones de tributos	1,998,016	2,090,680	-92,664	-4%	2,409,075	-411,059	-17%	4,800,639	4,800,639	42%	42%
Otros	22,699,425	31,511,810	-8,812,386	-28%	28,086,203	-5,386,779	-19%	43,798,205	43,798,205	52%	52%
<b>EGRESOS DE OPERACION</b>	<b>17,765,813</b>	<b>19,298,440</b>	<b>-1,532,628</b>	<b>-8%</b>	<b>19,625,996</b>	<b>-1,860,184</b>	<b>-9%</b>	<b>40,590,845</b>	<b>40,590,845</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>
Compra de Bienes	7,925	9,038	-1,113	-12%	127,440	-119,515	-94%	214,996	214,996	4%	4%
Gastos de personal	4,336,005	4,161,721	174,283	4%	6,122,969	-1,786,964	-29%	13,971,809	13,971,809	31%	31%
Servicios prestados por terceros	6,022,586	6,723,438	-700,852	-10%	5,923,810	98,776	2%	10,305,499	10,305,499	58%	58%
Tributos	2,041,787	2,349,484	-307,697	-13%	2,185,822	-144,035	-7%	4,534,372	4,534,372	45%	45%
Por Cuenta Propia	2,041,787	2,349,484	-307,697	-13%	2,185,822	-144,035	-7%	4,534,372	4,534,372	45%	45%
Por Cuenta de Terceros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos diversos de Gestion	804,401	1,010,317	-205,916	-20%	933,078	-128,677	-14%	1,859,848	1,859,848	43%	43%
Gastos Financieros	185,963	133,185	52,777	40%	27,500	158,463	576%	55,000	55,000	338%	338%
Otros	4,367,145	4,911,256	-544,111	-11%	4,305,378	61,767	1%	9,649,321	9,649,321	45%	45%
<b>FLUJO OPERATIVO</b>	<b>7,104,104</b>	<b>14,519,867</b>	<b>-7,415,763</b>	<b>-51%</b>	<b>10,923,662</b>	<b>-3,819,558</b>	<b>-35%</b>	<b>8,115,382</b>	<b>8,115,382</b>	<b>88%</b>	<b>88%</b>
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>63,697,213</b>	<b>74,740,146</b>	<b>-11,042,933</b>	<b>-15%</b>	<b>86,959,962</b>	<b>-23,262,749</b>	<b>-26.8%</b>	<b>111,295,708</b>	<b>111,295,708</b>	<b>57%</b>	<b>57%</b>
Aportes de Capital	63,697,213	74,740,146	-11,042,933	-15%	86,959,962	-23,262,749	-27%	111,295,708	111,295,708	57%	57%
Ventas de activo fijo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>40,889,462</b>	<b>51,079,279</b>	<b>-10,189,816</b>	<b>-20%</b>	<b>68,962,818</b>	<b>-28,073,356</b>	<b>-41%</b>	<b>68,962,818</b>	<b>68,962,818</b>	<b>59%</b>	<b>59%</b>
Presupuesto de Inversiones - FBK	53,462	544,191	-490,728	-90%	902,818	-849,356	-94%	902,818	902,818	6%	6%
Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de capital no ligados a proyectos	53,462	544,191	-490,728	-90%	902,818	-849,356	-94%	902,818	902,818	6%	6%
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	40,836,000	50,535,088	-9,699,088	-19%	68,060,000	-27,224,000	-40%	68,060,000	68,060,000	60%	60%
<b>TRANSFERENCIAS NETAS</b>	<b>-43,027</b>	<b>-137,673</b>	<b>94,646</b>	<b>-69%</b>	<b>-</b>	<b>-43,027</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Ingresos por Transferencias	131,046,815	229,844,198	-98,797,384	-43%	12,152,000	118,894,815	978%	25,304,000	25,304,000	518%	518%
Egresos por Transferencias	131,089,842	229,981,871	-98,892,029	-43%	12,152,000	118,937,842	979%	25,304,000	25,304,000	518%	518%
<b>SALDO ECONOMICO</b>	<b>29,868,827</b>	<b>38,043,062</b>	<b>-8,174,234</b>	<b>-21%</b>	<b>28,920,806</b>	<b>948,021</b>	<b>3%</b>	<b>50,448,271</b>	<b>50,448,271</b>	<b>59%</b>	<b>59%</b>
<b>FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>-27,978,335</b>	<b>-29,420,896</b>	<b>1,442,560</b>	<b>-5%</b>	<b>-27,978,335</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>-55,295,165</b>	<b>-55,295,165</b>	<b>51%</b>	<b>51%</b>
<b>Financiamiento Externo Neto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Financiamiento largo plazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Servicios de Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses y comisiones de la deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Financiamiento corto plazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses y comisiones de la deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Financiamiento Interno Neto</b>	<b>-27,978,335</b>	<b>-29,420,896</b>	<b>1,442,560</b>	<b>-5%</b>	<b>-27,978,335</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>-55,295,165</b>	<b>-55,295,165</b>	<b>51%</b>	<b>51%</b>
<b>Financiamiento Largo Plazo</b>	<b>-27,978,335</b>	<b>-29,420,896</b>	<b>1,442,560</b>	<b>-5%</b>	<b>-27,978,335</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>-55,295,165</b>	<b>-55,295,165</b>	<b>51%</b>	<b>51%</b>
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>27,978,335</b>	<b>29,420,896</b>	<b>-1,442,560</b>	<b>-5%</b>	<b>27,978,335</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>55,295,165</b>	<b>55,295,165</b>	<b>51%</b>	<b>51%</b>
Amortizacion	23,650,654	23,650,654	-	0%	23,650,654	-	0%	47,301,309	47,301,309	50%	50%
Intereses y comisiones de la deuda	4,327,681	5,770,241	-1,442,560	-25%	4,327,681	-	0%	7,993,856	7,993,856	54%	54%
<b>Financiamiento Corto Plazo</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses y comisiones de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PAGO DE DIVIDENDOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Pago de Dividendos de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adelanto de Dividendos ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>FLUJO NETO DE CAJA</b>	<b>1,890,492</b>	<b>8,622,166</b>	<b>-6,731,674</b>	<b>-78%</b>	<b>942,471</b>	<b>948,021</b>	<b>101%</b>	<b>-4,846,894</b>	<b>-4,846,894</b>	<b>-39%</b>	<b>-39%</b>
<b>SALDO INICIAL DE CAJA</b>	<b>7,948,526</b>	<b>5,384,862</b>	<b>2,563,664</b>	<b>48%</b>	<b>6,832,957</b>	<b>1,115,569</b>	<b>16%</b>	<b>6,832,957</b>	<b>6,832,957</b>	<b>116%</b>	<b>116%</b>
<b>SALDO FINAL DE CAJA</b>	<b>9,839,018</b>	<b>14,007,028</b>	<b>-4,168,010</b>	<b>-30%</b>	<b>7,775,428</b>	<b>2,063,590</b>	<b>27%</b>	<b>1,986,063</b>	<b>1,986,063</b>	<b>495%</b>	<b>495%</b>
<b>SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO PRIMARIO</b>	<b>1,890,492</b>	<b>8,622,166</b>	<b>-6,731,674</b>	<b>-78%</b>	<b>942,471</b>	<b>948,021</b>	<b>101%</b>	<b>-4,846,894</b>	<b>-4,846,894</b>	<b>-39%</b>	<b>-39%</b>
<b>PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLATIVO N° 892</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Presupuesto de Ingresos y Egresos**

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 2018	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>PRESUPUESTO DE OPERACIÓN</b>											
<b>1 INGRESOS</b>	<b>15,114,016</b>	<b>18,698,080</b>	<b>-3,584,064</b>	<b>-19</b>	<b>19,755,735</b>	<b>-4,641,719</b>	<b>-23</b>	<b>29,781,154</b>	<b>29,781,154</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
1.1 Venta de Bienes	-	0	0		0	0		0	0		
1.2 Venta de Servicios	-	0	0		0	0		0	0		
1.3 Ingresos Financieros	3,801,906	3,129,858	672,048	21	2,188,814	1,613,092	74	3,823,231	3,823,231	99	99
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	-	0	0		0	0		0	0		
1.5 Ingresos complementarios	-	0	0		0	0		0	0		
1.6 Otros	11,312,110	15,568,222	-4,256,112	-27	17,566,921	-6,254,811	-36	25,957,923	25,957,923	44	44
<b>2 EGRESOS</b>	<b>14,569,951</b>	<b>13,823,426</b>	<b>746,525</b>	<b>5</b>	<b>17,824,634</b>	<b>-3,254,683</b>	<b>-18</b>	<b>34,513,405</b>	<b>34,513,405</b>	<b>42</b>	<b>42</b>
<b>2.1 Compra de Bienes</b>	<b>86,624</b>	<b>89,294</b>	<b>-2,670</b>	<b>-3</b>	<b>246,130</b>	<b>-159,506</b>	<b>-65</b>	<b>442,860</b>	<b>442,860</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
2.1.1 Insumos y suministros	29,587	37,156	-7,569	-20	118,590	-89,003	-75	207,320	207,320	14	14
2.1.2 Combustibles y lubricantes	57,037	52,138	4,899	9	127,540	-70,503	-55	235,540	235,540	24	24
2.1.3 Otros	-	0	0		0	0		0	0		
<b>2.2. Gastos de personal (GIP)</b>	<b>5,503,373</b>	<b>5,491,734</b>	<b>11,639</b>	<b>0</b>	<b>6,803,220</b>	<b>-1,299,847</b>	<b>-19</b>	<b>13,971,809</b>	<b>13,971,809</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
<b>2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)</b>	<b>3,675,287</b>	<b>3,758,106</b>	<b>-82,819</b>	<b>-2</b>	<b>4,470,300</b>	<b>-795,013</b>	<b>-18</b>	<b>9,928,862</b>	<b>9,928,862</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
2.2.1.1 Basica (GIP)	3,150,919	3,210,104	-59,185	-2	3,750,150	-599,231	-16	7,762,276	7,762,276	41	41
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	-	0	0		0	0		674,404	674,404	0	0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	496,468	523,531	-27,063	-5	680,253	-183,785	-27	1,408,761	1,408,761	35	35
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	27,900	24,471	3,429	14	39,897	-11,997	-30	83,421	83,421	33	33
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	-	0	0		0	0		0	0		
2.2.1.6 Otros (GIP)	-	0	0		0	0		0	0		
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio	288,125	300,348	-12,223	-4	360,624	-72,499	-20	761,910	761,910	38	38
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	235,731	236,331	-600	0	289,830	-54,099	-19	603,586	603,586	39	39
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	98,000	89,000	9,000	10	132,000	-34,000	-26	264,000	264,000	37	37
2.2.5 Capacitacion (GIP)	23,989	27,640	-3,651	-13	35,000	-11,011	-31	95,000	95,000	25	25
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	-	0	0		0	0		0	0		
<b>2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)</b>	<b>1,182,241</b>	<b>1,080,309</b>	<b>101,932</b>	<b>9</b>	<b>1,515,466</b>	<b>-333,225</b>	<b>-22</b>	<b>2,318,451</b>	<b>2,318,451</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	-	0	0		0	0		0	0		
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	-	0	0		121,250	-121,250	-100	121,250	121,250	0	0
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	80,075	80,426	-351	0	74,604	5,471	7	154,951	154,951	52	52
2.2.7.4 Seguro complementario de alto ries	9,274	12,864	-3,590	-28	33,412	-24,138	-72	63,724	63,724	15	15
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. l	-	0	0		0	0		0	0		
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	-	0	0		0	0		0	0		
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	17,373	12,457	4,916	39	27,000	-9,627	-36	81,706	81,706	21	21
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	640,183	661,859	-21,676	-3	732,130	-91,947	-13	732,130	732,130	87	87
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	-	0	0		0	0		0	0		
2.2.7.10 Otros (GIP)	435,336	312,703	122,633	39	527,070	-91,734	-17	1,164,690	1,164,690	37	37
<b>2.3 Servicios prestados por terceros</b>	<b>2,952,386</b>	<b>2,985,348</b>	<b>-32,962</b>	<b>-1</b>	<b>6,635,124</b>	<b>-3,682,738</b>	<b>-56</b>	<b>12,045,883</b>	<b>12,045,883</b>	<b>25</b>	<b>25</b>
2.3.1 Transporte y almacenamiento	-	0	0		0	0		0	0		
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	204,804	235,760	-30,956	-13	279,314	-74,510	-27	558,960	558,960	37	37
<b>2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)</b>	<b>789,545</b>	<b>1,246,125</b>	<b>-456,580</b>	<b>-37</b>	<b>2,871,721</b>	<b>-2,082,176</b>	<b>-73</b>	<b>4,771,435</b>	<b>4,771,435</b>	<b>17</b>	<b>17</b>
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	201,346	351,036	-149,690	-43	968,622	-767,276	-79	1,058,494	1,058,494	19	19
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	79,260	276,632	-197,372	-71	393,000	-313,740	-80	910,940	910,940	9	9
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	292,206	223,791	68,415	31	843,999	-551,793	-65	1,432,801	1,432,801	20	20
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	216,733	394,666	-177,933	-45	666,100	-449,367	-67	1,369,200	1,369,200	16	16
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	84,448	127,325	-42,877	-34	823,430	-738,982	-90	1,273,140	1,273,140	7	7
2.3.5 Alquileres	133,856	189,678	-55,822	-29	623,729	-489,873	-79	1,099,415	1,099,415	12	12
<b>2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiania y lim</b>	<b>438,037</b>	<b>533,239</b>	<b>-95,202</b>	<b>-18</b>	<b>643,500</b>	<b>-205,463</b>	<b>-32</b>	<b>1,291,500</b>	<b>1,291,500</b>	<b>34</b>	<b>34</b>
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	335,947	423,706	-87,759	-21	493,500	-157,553	-32	991,500	991,500	34	34
2.3.6.2 Guardiania (GIP)	2,832	3,776	-944	-25	6,000	-3,168	-53	12,000	12,000	24	24
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	99,258	105,757	-6,499	-6	144,000	-44,742	-31	288,000	288,000	34	34
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	26,211	29,869	-3,658	-12	144,080	-117,869	-82	386,160	386,160	7	7
<b>2.3.8 Otros</b>	<b>1,275,485</b>	<b>623,352</b>	<b>652,133</b>	<b>105</b>	<b>1,249,350</b>	<b>26,135</b>	<b>2</b>	<b>2,665,273</b>	<b>2,665,273</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspon	16,061	11,316	4,745	42	33,600	-17,539	-52	67,200	67,200	24	24
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y servic	-	0	0		0	0		0	0		
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	-	0	0		0	0		0	0		
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	1,259,424	612,036	647,388	106	1,215,750	43,674	4	2,598,073	2,598,073	48	48
<b>2.4 Tributos</b>	<b>1,311,562</b>	<b>1,137,268</b>	<b>174,294</b>	<b>15</b>	<b>1,121,387</b>	<b>190,175</b>	<b>17</b>	<b>1,300,367</b>	<b>1,300,367</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financ	20,836	31,205	-10,369	-33	22,980	-2,144	-9	45,960	45,960	45	45
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	1,290,726	1,106,063	184,663	17	1,098,407	192,319	18	1,254,407	1,254,407	103	103
<b>2.5 Gastos diversos de Gestion</b>	<b>524,568</b>	<b>1,997,787</b>	<b>-1,473,219</b>	<b>-74</b>	<b>1,848,077</b>	<b>-1,323,509</b>	<b>-72</b>	<b>3,382,063</b>	<b>3,382,063</b>	<b>16</b>	<b>16</b>
2.5.1 Seguros	54,758	35,445	19,313	54	219,912	-165,154	-75	385,953	385,953	14	14
2.5.2 Viaticos (GIP)	127,848	183,877	-56,029	-30	369,812	-241,964	-65	743,923	743,923	17	17
2.5.3 Gastos de Representacion	4,274	2,127	2,147	101	7,500	-3,226	-43	15,000	15,000	28	28
2.5.4 Otros	337,688	1,776,338	-1,438,650	-81	1,250,853	-913,165	-73	2,237,187	2,237,187	15	15
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	119,989	111,783	8,206	7	120,000	-11	0	240,000	240,000	50	50
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	217,699	1,664,555	-1,446,856	-87	1,130,853	-913,154	-81	1,997,187	1,997,187	11	11
<b>2.6 Gastos Financieros</b>	<b>4,191,438</b>	<b>2,212,995</b>	<b>2,069,443</b>	<b>98</b>	<b>1,170,696</b>	<b>3,020,742</b>	<b>258</b>	<b>2,331,858</b>	<b>2,331,858</b>	<b>180</b>	<b>180</b>
2.7 Otros	-	0	0		0	0		1,038,565	1,038,565	0	0
<b>RESULTADO DE OPERACION</b>	<b>544,065</b>	<b>4,874,654</b>	<b>-4,330,589</b>	<b>-89</b>	<b>1,931,101</b>	<b>-1,387,036</b>	<b>-72</b>	<b>-4,732,251</b>	<b>-4,732,251</b>	<b>-11</b>	<b>-11</b>

RUBROS	Real Al II Trim	Real Al II Trim 2018	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
<b>PRESUPUESTO DE OPERACIÓN</b>											
<b>3 GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>24,466,974</b>	<b>63,831,554</b>	<b>-39,364,580</b>	<b>-62</b>	<b>84,455,268</b>	<b>-59,988,294</b>	<b>-71</b>	<b>175,732,479</b>	<b>175,732,479</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
3.1 <i>Presupuesto de Inversiones - FBK</i>	<b>49,610</b>	<b>57,547</b>	<b>-7,937</b>	<b>-14</b>	<b>765,100</b>	<b>-715,490</b>	<b>-94</b>	<b>765,100</b>	<b>765,100</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
3.1.1 Proyecto de Inversion	-	0	0		0	0		0	0		
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyect	49,610	57,547	-7,937	-14	765,100	-715,490	-94	765,100	765,100	6	6
3.2 <i>Inversion Financiera</i>	-	0	0		0	0		0	0		
3.3 <i>Otros</i>	<b>24,417,364</b>	<b>63,774,007</b>	<b>-39,356,643</b>	<b>-62</b>	<b>83,690,168</b>	<b>-59,272,804</b>	<b>-71</b>	<b>174,967,379</b>	<b>174,967,379</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
<b>4 INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>63,697,213</b>	<b>74,740,146</b>	<b>-11,042,933</b>	<b>-15</b>	<b>86,959,962</b>	<b>-23,262,749</b>	<b>-27</b>	<b>111,295,707</b>	<b>111,295,707</b>	<b>57</b>	<b>57</b>
4.1 Aportes de Capital	22,861,213	24,205,058	-1,343,845	-6	18,899,962	3,961,251	21	43,235,707	43,235,707	53	53
4.2 Ventas de activo fijo	-	0	0		0	0		0	0		
4.3 Otros	40,836,000	50,535,088	-9,699,088	-19	68,060,000	-27,224,000	-40	68,060,000	68,060,000	60	60
<b>5 TRANSFERENCIAS NETAS</b>	<b>11,842,022</b>	<b>1,663,442</b>	<b>10,178,580</b>	<b>612</b>	<b>13,786,107</b>	<b>-1,944,085</b>	<b>-14</b>	<b>28,554,702</b>	<b>28,554,702</b>	<b>41</b>	<b>41</b>
5.1 Ingresos por Transferencias	22,296,384	12,254,838	10,041,546	82	24,189,600	-1,893,216	-8	49,251,280	49,251,280	45	45
5.2 Egresos por Transferencias	10,454,362	10,591,396	-137,034	-1	10,403,493	50,869	0	20,696,578	20,696,578	51	51
<b>RESULTADO ECONOMICO</b>	<b>51,616,326</b>	<b>17,446,688</b>	<b>34,169,638</b>	<b>196</b>	<b>18,221,902</b>	<b>33,394,424</b>	<b>183</b>	<b>-40,614,321</b>	<b>-40,614,321</b>	<b>-127</b>	<b>-127</b>
<b>6 FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>- 18,861,213</b>	<b>-20,205,058</b>	<b>1,343,845</b>	<b>-7</b>	<b>-18,899,962</b>	<b>38,749</b>	<b>0</b>	<b>-37,235,707</b>	<b>-37,235,707</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
6.1 <i>Financiamiento Externo Neto</i>	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.1 <i>Financiamiento largo plazo</i>	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.1.1 Desembolsos	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.1.2 Servicios de Deuda	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.1.2.1 Amortizacion	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deu	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.2 <i>Financiamiento corto plazo</i>	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.2.1 Desembolsos	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.2.2.1 Amortizacion	-	0	0		0	0		0	0		
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deu	-	0	0		0	0		0	0		
6.2 <i>Financiamiento Interno Neto</i>	<b>- 18,861,213</b>	<b>-20,205,058</b>	<b>1,343,845</b>	<b>-7</b>	<b>-18,899,962</b>	<b>38,749</b>	<b>0</b>	<b>-37,235,707</b>	<b>-37,235,707</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
6.2.1 <i>Financiamiento Largo Plazo</i>	<b>- 18,861,213</b>	<b>-20,205,058</b>	<b>1,343,845</b>	<b>-7</b>	<b>-18,899,962</b>	<b>38,749</b>	<b>0</b>	<b>-37,235,707</b>	<b>-37,235,707</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
6.2.1.1 Desembolsos	-	0	0		0	0		0	0		
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	18,861,213	20,205,058	-1,343,845	-7	18,899,962	-38,749	0	37,235,707	37,235,707	51	51
6.2.1.2.1 Amortizacion	14,533,532	14,434,817	98,715	1	14,572,281	-38,749	0	29,241,851	29,241,851	50	50
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deu	4,327,681	5,770,241	-1,442,560	-25	4,327,681	0	0	7,993,856	7,993,856	54	54
6.2.2 <i>Financiamiento Corto Plazo</i>	-	0	0		0	0		0	0		
6.2.2.1 Desembolsos	-	0	0		0	0		0	0		
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	-	0	0		0	0		0	0		
6.2.2.2.1 Amortizacion	-	0	0		0	0		0	0		
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la De	-	0	0		0	0		0	0		
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-</b>	<b>2,758,370</b>	<b>-2,758,370</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78,221,128</b>	<b>78,221,128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SALDO FINAL</b>	<b>32,755,113</b>	<b>0</b>	<b>32,755,113</b>		<b>-678,060</b>	<b>33,433,173</b>	<b>-4,931</b>	<b>371,100</b>	<b>371,100</b>	<b>8,826</b>	<b>8,826</b>
<b>GIP-TOTAL</b>	<b>6,994,853</b>	<b>7,578,074</b>	<b>-583,221</b>	<b>-8</b>	<b>10,841,853</b>	<b>-3,847,000</b>	<b>-35</b>	<b>21,085,867</b>	<b>21,085,867</b>	<b>33</b>	<b>33</b>
Impuesto a la Renta	-										

## **Anexo N° 10**

### **Declaración jurada**

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

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