



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

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

“Año de la Universalización de la Salud”

Carta 098-2020-AM/GG

Señora
Lorena de Guadalupe Masías Quiroga
Directora Ejecutiva
FONAFE
Paseo de la República 3121
San Isidro

Asunto: **Informe al II Trimestre de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal 2020.**

De nuestra consideración:

Nos dirigimos a usted, a fin de remitir en cumplimiento de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial del FONAFE, la información correspondiente al II Trimestre de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal 2020 de Activos Mineros S.A.C., que incluye lo siguiente:

1. Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestaria
2. Perfil Empresarial Formato 1E
3. Plan Operativo 2020 Formato 2E
4. Estado de Situación Financiera Formato 3E
5. Estado de Resultados Integrales Formato 4E
6. Presupuesto de Ingresos y Egresos Formato 5E
7. Flujo de Caja Formato 6E
8. Endeudamiento Formato 7E
9. Gastos de Capital Formato 8E
10. Dietas Formato 11E
11. Inversiones en Acciones en Otras Empresas Formato 12E
12. Depósito y colocaciones Ejecutados Formato 13E
13. Data Relevante
14. Informe de evaluación de la Implementación de la Gestión Integral de Riesgo de AMSAC al I semestre del 2020, aprobado mediante Acuerdo de Directorio N°2-439-2020 de fecha 13 de Julio de 2020 y se adjunta en el presente informe.

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

Atentamente,





ACTIVOS MINEROS S.A.C

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

AL II TRIMESTRE DEL 2020

Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

Introducción

I.	Objetivo	3
II.	Base Legal.....	3
III.	Aspectos Generales	3
IV.	Gestión Operativa.....	7
V.	Evaluación del Balanced Scorecard (BSC).....	9
VI.	Gestión Financiera	9
VII.	Gestión de Caja.....	12
VIII.	Gestión Presupuestal	14
IX.	Sistema de Control Interno (SCI)	20
X.	Responsabilidad Social (RS).....	20
XI.	Sistema Integrado de Gestión (SIG)	21
XII.	Tecnología de Información y Comunicaciones (TIC).....	22
XIII.	Modelo de Gestión Documental (MGD).....	22
XIV.	Contingencias Legales	23
XV.	Hechos de Importancia	24
XVI.	Conclusiones y Recomendaciones	24
XVII.	Anexos.....	24

Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

I. Objetivo

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

II. Base Legal

2.1 Directiva de Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE

2.2 Acuerdo de Directorio de Activos Mineros S.A.C. N° 01-426-2019 del 19.dic.2019, de aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2020. (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

Activos Mineros S.A.C. (AMSAC) es una empresa del Estado de derecho privado bajo el ámbito de FONAFE, con personalidad jurídica, inscrita en la modalidad de sociedad anónima cerrada como consecuencia de la transformación societaria decidida mediante Acuerdo de Comité de PROINVERSIÓN 356-02-2006-Minería del 11.jul.2006, que acordó modificar la denominación social de la Empresa Minera Regional Grau Bayóvar S.A. por la de Activos Mineros S.A.C, el domicilio y su objeto social.

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

3.2 Objeto Social

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

3.3 Accionariado

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

3.4 Directorio y Gerencia

N°	Apellidos y Nombres	Cargo	Situación*	Fecha de Designación**	Fecha de Culminación**
Directorio					
1	Mora Bernasconi, Carlos	Director	Designado	26/09/2014	
2	Delgado Contreras, Gustavo	Director	Designado	16/09/2015	
3	Aranibar Osorio, Pablo Edgar	Director	Designado	25/03/2019	
Gerencias					
1	Montenegro Criado, Antonio	Gerente General	Designado	14/08/2018	
2	Cubas Abanto, César	Gerente de Operaciones	Encargado	24/02/2020	
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 AMSAC asuma directamente la conducción de los proyectos de PAMA, planes de cierre y remediación ambiental de Centromin Perú S.A. y de otras empresas de propiedad del Estado.
- Resolución Ministerial N° 290-2007-MEM/DM que encarga a AMSAC la conducción de la remediación de cinco depósitos de relaves de El Dorado.

- Resolución Suprema N° 092-2010-EF, que ratifica el Plan de Promoción de la Inversión Privada en AMSAC
- Decreto Supremo N° 012-2012-EM que otorga a AMSAC el encargo especial temporal referido a la comercialización del oro proveniente de la actividad minera de pequeños productores mineros y productores mineros artesanales.
- Resolución Ministerial N° 482-2012-MEM/DM, que encarga a AMSAC ejecutar la remediación de los pasivos ambientales mineros calificados de muy alto riesgo y de alto riesgo ubicados en las regiones de Cajamarca, Puno, Ancash y Junín.
- Resolución Ministerial N° 094-2013-MEM/DM, que encarga a AMSAC ejecutar la remediación de los pasivos ambientales mineros de diversos proyectos ubicados en las regiones de Ancash, Lima, Cajamarca, Huancavelica, Pasco, Junín e Ica.
- Resolución Ministerial N° 252-2016-MEM/DM y Resolución Ministerial N° 320-2016-MEM/DM, que encargan a Activos Mineros S.A.C. ejecutar la remediación de pasivos ambientales e implementación de recomendaciones del OEFA, respectivamente, para proyectos en Puno y Cajamarca.
- Decreto 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 reconocida por sus logros en mejorar las condiciones de vida de las poblaciones expuestas a pasivos ambientales, y por asistir al desarrollo de la inversión minera en el país.

b. Misión

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

3.7 Área de Influencia de las operaciones de la empresa

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

La supervisión de los compromisos de inversión y otras actividades ligadas al apoyo a la promoción de la inversión privada, 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.
- 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 Logros¹

- Al II trimestre 2020, la ejecución de inversiones en remediación ambiental alcanzó S/ 14.6 MM, 10.6% del presupuesto inicial aprobado para el periodo anual de 2020.
- Se logró un 49.8% de cumplimiento del plan de trabajo anual de la supervisión de inversión privada, constituido por auditorías ambientales, financieras y contables.
- Al II trimestre 2020, la ejecución de inversiones en remediación ambiental alcanzó S/ 14.6 MM, 10.6% del presupuesto inicial aprobado para el periodo anual de 2020. Si bien la ejecución se ha visto afectada por el Estado de Emergencia Nacional derivado de la pandemia COVID -19, AMSAC continuó ininterrumpidamente la operación de las plantas de tratamiento de Quiulacocha (Pasco) Azalia Pucará (Pasco), 5 Relaveras el Dorado (Cajamarca) y Relavera Michiquillay (Cajamarca), en resguardo de la salud de la población del área de influencia y el medio ambiente.
- Se ha obtenido la aprobación del MINEM para el reinicio de actividades en la Fase 2. En dicho contexto, se ha registrado el Plan de Vigilancia y Prevención y Control del COVID-19 de AMSAC en el MINSa (SISCOVID) y se viene coordinando la reanudación de 8 obras de remediación ambiental en el mes de agosto: La Pastora (Cajamarca), Los Negros (Cajamarca), Cleopatra (Cajamarca), Colqui Acobamba (Lima), Esquilache (Puno), Juan Pablo II (Junín) y Saldo Chucchis (Junín).
- De otro lado, se logró un 49.8% de cumplimiento del plan de trabajo anual de la supervisión de inversión privada, constituido por auditorías ambientales, financieras y contables, superando la meta prevista al periodo. Al respecto, a junio del 2020 el acumulado anual de regalías, contraprestaciones y otros, asciende a US \$ 52 MM.

¹ Las acciones de la empresa se han realizado considerando las restricciones derivadas del Estado de Emergencia iniciado en marzo

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

De acuerdo a las Notas del BCRP, la inflación interanual se mantiene en 1.8% en mayo de 2020, similar a marzo de 2020, ubicándose por debajo del centro del rango meta. Las expectativas de inflación descendieron en abril a 1.5%(2% en marzo) en un contexto de debilitamiento significativo de la demanda interna generado por la crisis del COVID-19.

De otro lado, el precio del oro cerró el mes de junio 2020 en US \$ 1,732.22 por onza troy, lo que representó un incremento de US\$ 15.61 (+0.91%) respecto al cierre del mes anterior. En lo que va del año 2020, el precio del oro ha acumulado un aumento de US\$ 252.02 (+17.03%) respecto al cierre del año 2019. (Fuente: bcrp.gob.pe – estadísticas económicas / series mensuales / cotizaciones internacionales).

Asimismo, las exportaciones de oro en valor FOB alcanzaron US\$ 2,576.42 MM en el periodo enero – mayo 2020, lo que significó una disminución de 21.6% con relación a similar periodo del 2019 cuando se reportó un valor de US\$ 3,287.09 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 de 2020, alineado a su plan estratégico y resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 2, alcanzó un cumplimiento del 82.7%. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

- 4.1 El Indicador Operativo N° 1 **Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación**, que registró un nivel de cumplimiento del 72.1% de su meta prevista, es explicado porque se logró un resultado de 23.8%, inferior a la meta establecida de 33%. En el II Trimestre de 2020 se aplicó el costo labor por un monto de S/ 3,598,198, mientras que los egresos de operación en el mismo periodo ascendieron a S/ 15,143,120.
- 4.2 El Indicador Operativo N° 2 **Liquidez General**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 1.92 mayor a la meta prevista de 0.55. El activo corriente ascendió a S/ 73.0 MM, y el pasivo corriente fue de S/ 38.1 MM.
- 4.3 El Indicador Operativo N° 3 **Utilidad Neta**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque se logró - S/ 13.02 MM, resultado superior a la meta prevista de - S/ 48 MM.

Rubro	Importe (MM de S/)
Ingresos	13.39
Costo de Ventas	-16.31
Utilidad / Pérdida Bruta	-2.92
Gastos de administración y operativos	-7.25
Utilidad / Pérdida Operativa	-10.17
Impuestos	-3.06
Utilidad / Pérdida Neta	-13.02

- 4.4 El Indicador Operativo N° 4 **Nuevas fuentes de financiamiento implementadas**, presenta un resultado (0) al II Trimestre de 2020 que se encuentra dentro de lo programado, en tanto se están realizando las gestiones para lograr el cumplimiento de la meta al IV Trimestre (2).
- 4.5 El Indicador Operativo N° 5 **Índice de pasivos mineros remediados** (pasivos que se encuentran encargados a AMSAC y que ya cuentan obras concluidas o en post cierre),

que registró un nivel de cumplimiento del 55.4 % de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un resultado de 16.5% al II Trimestre de 2020, menor a la meta establecida de 29.8%. Las obras han estado paralizadas debido al estado de emergencia sanitaria decretado por el Gobierno nacional.

- 4.6 El Indicador Operativo N° 6 **Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés**, que registró un cumplimiento de 85.9% de su meta prevista, es explicado porque se alcanzó un resultado de 77.3%, menor a la meta prevista establecida de 90%. Al II Trimestre de 2020 se recibieron 22 quejas o solicitudes de atención, de las cuales 17 fueron atendidas y 5 se encuentran en proceso de atención.
- 4.7 El Indicador Operativo N° 7 **Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la inversión privada (SPI)**², que registró un nivel de desempeño del 100 % de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de SPI 49.8% al II Trimestre de 2020, superior a la meta del 40%.
- 4.8 El Indicador Operativo N° 8 **Índice de cumplimiento del plan anual de remediación ambiental (SPI)**, que registró un nivel de desempeño del 35.3%, de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 10.6 % en el II Trimestre 2020, inferior a la meta de 30 % del mismo periodo. La ejecución real al II Trimestre 2020 fue de S/ 14.6 MM. Las obras han estado paralizadas debido al estado de emergencia sanitaria decretado por el Gobierno nacional, lo que ha afectado en el desempeño del indicador.
- 4.9 El Indicador Operativo N° 9 **Ampliaciones de plazo por causa social**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque no se registraron ampliaciones de plazo por causa social en los proyectos de AMSAC durante el II Trimestre de 2020, siendo la meta prevista hasta 4 días de las citadas ampliaciones de plazo.
- 4.10 El Indicador Operativo N° 10 **Atención de compromisos sociales**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque el avance de la atención de compromisos del proyecto Excélsior obtuvo un resultado de 89%, superior a la meta establecida de 40%. El cumplimiento de los compromisos sociales de los proyectos Los Negros y San Antonio de Esquilache es del 100%.
- 4.11 El Indicador Operativo N° 11 **Nivel de cumplimiento del plan de TIC relacionado al soporte a las líneas de negocio**, que registró un nivel de desempeño del 33.4%, es explicado porque el avance del Plan de TIC orientado a las actividades del core alcanzó el 16.7%, inferior a la meta establecida de 50%. Cabe señalar que, en el marco del Estado de Emergencia Nacional se ha priorizado otros proyectos de TIC para brindar soporte a las operaciones con las actuales condiciones de trabajo. El plan operativo de TIC viene siendo revisado para su actualización en el contexto actual.
- 4.12 El Indicador Operativo N° 12 **Índice de eficacia de los procesos de contratación menores a 8 UIT**, que registró un cumplimiento del 98.5%, es explicado porque se obtuvo un valor de 88.6%, inferior a la meta establecida de 90%. En el II Trimestre de 2020 se presentaron 79 requerimientos de contratación por monto menor a 8 UIT, de los cuales 70 fueron atendidos en un plazo menor a 4 días.
- 4.13 El Indicador Operativo N° 13 **Índice de reprogramaciones del PAC**³, que registró un cumplimiento del 53.5 %, es explicado porque se obtuvo un resultado de 29.3% que supera la meta de 20%. En el II Trimestre se realizaron reprogramaciones de 22 procesos, de un total de 75 procesos que componen el PAC.
- 4.14 El Indicador Operativo N° 14 **Grado de Madurez del Sistema de Control Interno**, que registró un cumplimiento del 100%, es explicado porque el resultado de avance obtenido

² 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.

³ No se consideran en el cálculo del indicador a las reprogramaciones del PAC que tuvieron como causa principal las restricciones derivadas del Estado de Emergencia Nacional.

mediante la Herramienta de Autoevaluación de FONAFE fue de 4.03, superior a la meta establecida de 4.00.

- 4.15 El Indicador Operativo N° 15 **Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo**, que registró un desempeño del 74%, es explicado porque se obtuvo un resultado de 37%, inferior a la meta establecida de 50%. Al II Trimestre de 2020 ya se encuentran en proceso 14 de los 17 planes de acción del BGC en el 2020.
- 4.16 El Indicador Operativo N° 16 **Grado de madurez de la Gestión de Procesos y el SIG**, que registró un cumplimiento del 100%, es explicado porque el resultado obtenido mediante la Herramienta de Autoevaluación de FONAFE fue de 3.52⁴, superior a la meta establecida de 3.50.
- 4.17 El Indicador Operativo N° 17 **Índice de accidentabilidad**, que registró un cumplimiento del 100%, es explicado porque no se han registrado accidentes en AMSAC, en el II Trimestre de 2020.
- 4.18 El Indicador Operativo N° 18 **Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitación**, que registró un desempeño de 100%, es explicado porque el resultado obtenido de 60.4% es superior a la meta establecida de 60%. La Oficina de Gestión Humana, en coordinación con todas las áreas sigue avanzando con el desarrollo de las capacitaciones en modalidad virtual, debido a las restricciones propias del Estado de emergencia sanitaria del país.
- 4.19 El Indicador Operativo N° 19 **Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a “Buen rendimiento”**, registró en la última Evaluación del Desempeño⁵ correspondiente al periodo 2019 un valor de 85.7%. La próxima evaluación está programada al término del IV Trimestre de 2020, siendo la meta anual de 88%.
- 4.20 El Indicador Operativo N° 20 **Índice de rotación de personal CAP**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un resultado⁶ de 7.4%, siendo la meta al II Trimestre de 2020 de 10%. Al cierre del mes de junio, han ocurrido 6 renuncias en la organización, para un total de 81 trabajadores en planilla.

V. Evaluación del Balanced Scorecard (BSC)

A la fecha de la elaboración del presente informe no se ha suscrito el Convenio de Gestión 2020 entre AMSAC y FONAFE.

VI. Gestión Financiera

6.1 Estado de Situación Financiera

Los activos (S/ 906.73 MM) al II Trimestre 2020, disminuyeron en 6% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 957.71 MM) debido principalmente a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de efectivo, disminuyó en 41% debido principalmente al aporte de Capital de FONAFE que se efectuó en abril 2019.
- ✓ Otras Cuentas por Cobrar C.P., disminuye en 10% principalmente por la aplicación de Anticipo otorgado a los proveedores del Proyecto de remediación Ambiental

⁴ El puntaje obtenido consideró los ajustes sugeridos en la validación a la autoevaluación 2019, realizada por FONAFE.

⁵ La Evaluación del Desempeño se realiza conforme a lo establecido en el Modelo de Gestión de Corporativa de Recursos Humanos de FONAFE.

⁶ El resultado de 7.4% corresponde a 4 renuncias voluntarias y 2 desvinculaciones en periodo de prueba, por lo que el cumplimiento será ajustado en el informe del tercer trimestre.

Excélsior (San Camilo y Consorcio Cerro) el cual va disminuyendo de acuerdo a la ejecución de valorizaciones.

- ✓ Otros Activos, disminuyó en 46% debido al pago por valorizaciones por el desarrollo del Proyecto de remediación de Excélsior creado mediante aporte de Capital de FONAFE.
- ✓ Otras cuentas por Cobrar L.P., disminuyó en 33%, debido principalmente a la utilización del crédito fiscal por las operaciones propias de AMSAC.
- ✓ Propiedad Planta y Equipo, disminuyó en 2%, debido a la depreciación normal de los activos fijos.

Con respecto a la meta prevista al II Trimestre del presente año (S/ 857.53 MM), presenta una variación de 6% debido principalmente a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de efectivo, aumento en 3730% debido principalmente a la menor ejecución de gastos con respecto al marco y los reembolsos de proinversión no considerados para este semestre.
- ✓ Otras Cuentas por Cobrar C.P., aumenta en 167% principalmente por la menor ejecución de anticipos del Proyecto Excélsior.
- ✓ Otros Activos, aumentó en 377%, debido principalmente al efecto neto entre el ingreso en el año 2019 del Fondo sujeto a restricción por S/ 68.06 MM, constituido por el aporte de capital por parte de FONAFE, única y exclusivamente destinados a la remediación del Proyecto Excélsior y a la menor ejecución del proyecto en mención durante el presente año 2020.

Los pasivos (S/ 386.56 MM) al II Trimestre 2020, aumento en 1% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 380.85 MM) debido principalmente a:

- ✓ Otras Cuentas por Pagar, varía en 347% debido principalmente al Terreno de Brea y Pariñas que se encuentra pendiente de transferir a la SBM por S/ 11 MM y Ejecución de Carta Fianza E&M Company SAC (US\$ 0.18 MM) al no haber renovado la Carta fianza al vencimiento de la misma.
- ✓ Obligaciones Financieras, No Corriente, disminuyó en 61% debido principalmente a las amortizaciones de deuda al MEF de setiembre 2019 y marzo 2020.

Con respecto a la meta prevista al II Trimestre del presente año (S/ 386.18 MM), presenta una variación de 0.10% debido principalmente a:

- ✓ Provisiones, es mayor debido a que no se ha presentado ningún desembolso por contingencias, previsto en el marco.

El Patrimonio (S/ 520.17 MM) al II Trimestre 2020, disminuyó en 10% respecto al mismo Trimestre del año anterior (S/ 576.86 MM) debido principalmente a:

- ✓ Capital Social, aumentó en 17% (S/ 121.85 MM), debido al aporte de Capital de FONAFE, S/ 40.84 MM exclusivamente para pago del Proyecto Excélsior en junio 2019 y capitalización de 05 cuotas por amortización de deuda MEF (acciones para FONAFE) por S/ 94.66 MM según quinto Addendum.
- ✓ El Rubro de Capital Adicional varía en 49%, debido a la capitalización de 05 cuotas de amortización de deuda MEF (acciones para FONAFE) por S/ 94.66 MM según

quinto Addendum y por ajuste del rubro al cancelar saldo de cuotas por deuda MEF que fueron pagadas parcialmente con cobranza del contrato de Usufructo firmado con la empresa ENGIE, así como por la capitalización de Intereses por deuda MEF.

- ✓ Resultados Acumulados, se incrementa en 28% (-90.00 MM), debido al movimiento de la pérdida del ejercicio 2019 y la que corresponde al mes de junio 2020.

Con respecto a la meta prevista al II Trimestre del presente año (S/ 471.35 MM), presenta una variación de 10%. Debido principalmente a:

- ✓ Capital Social, presenta una variación de 80% debido principalmente a la capitalización de pérdidas acumuladas al 31.12.2019 el cual aún no ha sido a probada.
- ✓ Capital Adicional, la variación del 66% corresponde al Terreno de Brea y Pariñas que se encuentra pendiente de transferir a la SBM por S/ 11 MM, el cual fue transferido a cuentas por pagar diversas a la espera de que la SBN inscriba en RRPP el bien y poder darlo de baja en nuestros registros, también incluye la deuda pagada de MEF en el mes de marzo 2020 que a la fecha estamos a la espera del documento formal del MEF con el monto de la transferencia.
- ✓ Resultados Acumulados, la variación del 747% corresponde principalmente al efecto neto que a la fecha no se ha capitalizado las pérdidas acumuladas al 31.12.2019 y por la menor ejecución del proyecto Excélsior.

6.2 Estado de Resultados Integrales

Los Resultados del Ejercicio al II Trimestre 2020 (S/ -13.02 MM), disminuyó en 44 % respecto del mismo Trimestre del año anterior (S/ -23.26 MM) debido principalmente a:

- ✓ Otros costos operacionales Excélsior disminuyo en 83%, debido a la menor ejecución de obra del proyecto de remediación ambiental de Excélsior.
- ✓ Ingresos Financieros, aumenta en 45%, debido a los mayores intereses a favor producto del fondo sujeto a restricción por el fideicomiso ambiental de Excélsior realizado en diciembre de 2019 por S/ 27.22 MM.
- ✓ Gastos Financieros, corresponde principalmente a los intereses por ajuste de deuda al Valor razonable.
- ✓ 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 al II Trimestre del presente año (S/ -47.94 MM), disminuyó en 73% debido principalmente a:

- ✓ Otros costos operacionales Excélsior disminuyo en 95%, debido a la menor ejecución de obra del proyecto de remediación ambiental de Excélsior.
- ✓ Gastos de Administración, ha disminuido en 31% debido principalmente a los menores gastos de auditorías, consultorías y asesorías, mantenimiento y reparación y alquileres diversos con respecto al marco.
- ✓ Otros Ingresos, disminuye principalmente al no haberse aprobado el Costo Labor que se tenía proyectado en este semestre por S/ 3,8 MM

- ✓ Ingresos Financieros, aumenta en 240%, debido a los mayores intereses a favor, producto del Fondo sujeto a restricción por el fideicomiso ambiental de Excélsior realizado en diciembre de 2019 por S/ 27.22 MM, cuyo marco no contempló que el saldo de este fondo era mayor, debido a la menor ejecución de obras Excélsior.
- ✓ La Diferencia de cambio neta corresponde a la conversión de partidas en dólares, la misma que no constituye un monto significativo.

ROE (-0.025), al II Trimestre 2020 ha disminuido en 38% con respecto al mismo trimestre del año anterior (-0.040) debido principalmente a la menor ejecución del Proyecto Excélsior y por la pérdida acumulada por el año 2019.

Con relación al marco previsto (-0.10), al trimestre tiene una variación de 75.48%, debido principalmente a la menor ejecución de gastos en el proyecto de desmonte de Excélsior y gastos administrativos durante al mes de junio 2020.

EBITDA (S/-1.02 MM) al II Trimestre 2020, disminuye en 90% con respecto al mismo Trimestre del año anterior (S/ -10.37 MM) debido principalmente a la menor ejecución en el año 2020 del proyecto de remediación ambiental de Excélsior.

Con relación al marco previsto al II Trimestre del presente año (S/ -34.8 MM), disminuyó en 97%, debido principalmente a la menor ejecución en el año 2020 del proyecto de remediación ambiental de Excélsior.

Los Resultados Neto del ejercicio proyectado al cierre del año en base a Resultados del mes de evaluación (-61.13 MM), aumentó en 42.69% respecto a su meta prevista para este año (-42.84 MM) de manera neta en S/ -18.29 MM, principalmente a la menor ejecución de ingresos por Costo Labor, debido a la emergencia nacional que vive el país, donde varios meses no se ha realizado ejecución de obras por los encargos que se mantienen y por dar prioridad a la obra en sí.

VII. Gestión de Caja

- 7.1 El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 24.13 MM), disminuyó en 3% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 24.87 MM), debido básicamente a menores ingresos por Costo Labor y menores ingresos por reembolso de pagos de detracciones, retenciones de Fideicomisos

El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 24.13 MM), aumentó en 22% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 19.79 MM) debido básicamente a mayores ingresos por reembolso de pago de detracciones, retenciones de Fideicomisos por S/ 2.04MM, reembolso de Pro Inversión por S/ 0.63 MM y diferencia de cambio por S/ 0.91 MM.

- 7.2 El rubro **egresos operativos al II trimestre** (S/ 15.62 MM), disminuyó en 17% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 17.78 MM), debido principalmente a menores pagos por detracciones y retenciones de los fideicomisos por S/ 1.61 MM y pago de impuestos S/ 0.53 MM.

El rubro **egresos operativos al II trimestre** (S/ 15.62 MM), disminuyó en 7% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 16.32 MM) debido a la menor ejecución en los rubros gastos de personal (faltan completar plazas) S/ 0.89 MM y el rubro tributos S/ 0.51 MM.

7.3 El rubro **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 17.26 MM), disminuyó en 269% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 63.70 MM), debido principalmente al aporte recibido para el Plan de Cierre Excelsior en junio por S/ 40.84 MM, importe transferido en su totalidad al Fideicomiso Ambiental y las cuotas de amortización de la deuda son decrecientes y van disminuyendo con relación al año anterior.

El rubro **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 17.26 MM), disminuyó en 2% respecto a su meta prevista al I trimestre del presente año (S/ 17.56 MM) debido principalmente a la diferencia de cambio generado por el pago de la deuda al MEF.

7.4 El rubro **gastos de capital al II trimestre** (S/ 0.06 MM) aumentó en 69,857% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 40.89 MM), debido básicamente al aporte recibido para el Plan de Cierre Excelsior en junio por S/ 40.84 MM, importe transferido en su totalidad al Fideicomiso Ambiental y la adquisición de equipos de internet inalámbrico.

El rubro **gastos de capital al II trimestre** (S/ 0.06 MM) con respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 0.33 MM) disminuyó en 82% debido a que quedaron pendientes pagos por compra de equipos diversos.

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

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 129.12 MM), aumentó en 1% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 131.05 MM) debido principalmente a mayores ingresos de regalías de la Minera las Bambas, importe que ha sido transferidos totalmente a Pro inversión.

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 129.12 MM), aumentó en 209% respecto a la meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 38.61 MM) debido principalmente a mayores ingresos de regalías de Minera las Bambas y Minera Chinalco, los mismos que han sido transferidos en su totalidad a Pro inversión.

Los **Egresos por transferencias al II trimestre** (S/ 129.58 MM), aumentó en 1% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 131.09 MM) debido principalmente a mayores ingresos de regalías de Minera las Bambas, que en su totalidad han sido transferidos a Pro inversión.

Los **Egresos por transferencias del II trimestre** (S/ 129.58 MM), aumentó en 236% respecto a la meta del II trimestre del presente año (S/ 38.61 MM) debido principalmente a mayores ingresos de regalías de Minera las Bambas y Minera Chinalco, los mismos que han sido transferidos en su totalidad a Pro inversión.

7.6 El rubro **financiamiento neto al II trimestre** (S/ 26.55 MM), disminuyó en 5% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 27.98 MM) debido a que las cuotas por el pago del servicio de la deuda van decreciendo semestralmente.

7.7 El rubro **financiamiento neto al II trimestre** (S/ 26.55 MM), respecto a la meta del II trimestre del presente año (S/ 26.55 MM) no presenta variación.

7.8 El **saldo final de caja al II trimestre** (S/ 5.83 MM), el importe de S/ 0.63 MM (USD 0.18 MM) corresponde a retención de garantía de comercialización del oro (fondo restringido), por lo que el neto de S/ 5.20 MM se encuentra totalmente comprometido para pagos propios de servicios, personal, tributos y otros, no contando con saldo de libre disponibilidad al mes de junio 2020.

VIII. Gestión Presupuestal

- 8.1 Los **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 14.05 MM), disminuyó en 7.07% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 15.11 MM), debido principalmente a menores ingresos por aporte Clúster Minero (-S/ 2.26 MM) y compensados por ganancia en diferencia de cambio (S/ 1.55 MM).

Los **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 14.05 MM), disminuyó en 2.07% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 14.34 MM), debido principalmente a menores ingresos por costo labor (-S/ 0.19 MM), por Clúster Minero (-S/ 1.87 MM) y entre otros; compensado por mayores ingresos financieros (+S/ 1.42 MM).

Ingresos Operativos En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al 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
1 INGRESOS	14.05	15.11	-1.07	-7.07	14.34	-0.30	-2.07	31.89	31.89	44.04	44.04
1.3 Ingresos Financieros	4.23	3.80	0.43	11.29	2.81	1.42	50.35	5.16	5.16	81.93	81.93
1.6 Otros	9.81	11.31	-1.50	-13.24	11.53	-1.71	-14.87	26.73	26.73	36.72	36.72

- 8.2 Los **egresos operativos al II trimestre** (S/ 21.95 MM), incrementó en 50.57% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 14.58 MM), debido principalmente a mayores gastos financieros (S/ 8.16 MM).

Los **egresos operativos al II trimestre** (S/ 21.95 MM), incrementó en 60.68% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 13.66 MM), debido principalmente a una mayor ejecución en Gasto Financiero (S/ 11.35 MM) derivado de pérdidas por variación de tipo de cambio.

Egresos Operativos En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al 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
2 EGRESOS	21.95	14.58	7.37	50.57	13.66	8.29	60.68	26.20	26.20	83.79	83.79
2.1 Compra de Bienes	0.07	0.09	-0.02	-17.67	0.12	-0.05	-39.38	0.24	0.24	29.62	29.62
2.2 Gastos de personal (GIP)	5.25	5.50	-0.25	-4.60	5.70	-0.45	-7.96	12.06	12.06	43.54	43.54
2.3 Servicios prestados por terceros	3.05	2.95	0.10	3.42	4.51	-1.46	-32.29	7.75	7.75	39.37	39.37
2.4 Tributos	0.87	1.31	-0.44	-33.43	1.35	-0.48	-35.37	1.49	1.49	58.50	58.50
2.5 Gastos diversos de Gestión	0.35	0.52	-0.18	-33.84	0.97	-0.62	-64.23	1.64	1.64	21.17	21.17
2.6 Gastos Financieros	12.36	4.20	8.16	193.98	1.01	11.35	1,119.24	2.03	2.03	609.62	609.62
2.7 Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.99	0.99	0.00	0.00

- 8.3 Los **egresos por compra de bienes al II trimestre** (S/ 0.07 MM), disminuyó en 17.67% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.09 MM), debido principalmente a menor consumo de combustible (-S/ 0.03 MM), producto de la inmovilización obligatoria decretada por el Gobierno.

Los **egresos por compra de bienes al II trimestre** (S/ 0.07 MM), disminuyó en 39.38% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.12 MM), debido principalmente por un menor consumo de combustibles y lubricantes (-S/ 0.04 MM), por la Declaratoria de Emergencia Nacional, afectando la operatividad de la Empresa

Compra de Bienes

En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
2.1 Compra de Bienes	0.07	0.09	-0.02	-17.67	0.12	-0.05	-39.38	0.24	0.24	29.62	29.62
2.1.1 Insumos y suministros	0.04	0.03	0.01	47.40	0.05	-0.01	-13.90	0.11	0.11	39.31	39.31
2.1.2 Combustibles y lubricantes	0.03	0.06	-0.03	-51.43	0.07	-0.04	-58.65	0.13	0.13	21.34	21.34

8.4 Los **gastos de personal al II trimestre** (S/ 5.25 MM), disminuyó en 4.60% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 5.50 MM), principalmente por las 81 plazas CAP ocupadas que se encuentran a la fecha (70 CAP y 11 a plazo fijo), y porque el año 2019 se contemplaba 68 plazas CAP (62 CAP y 6 a plazo fijo) ocupadas.

Los **gastos de personal al II trimestre** (S/ 5.25 MM), disminuyó en 7.96% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 5.70 MM), principalmente por menores gastos en sueldos y salarios (-S/ 0.32 MM), habiéndose proyectado 86 plazas CAP ocupadas para el año 2020.

Gastos de Personal

En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
2.2. Gastos de personal (GIP)	5.25	5.50	-0.25	-4.60	5.70	-0.45	-7.96	12.06	12.06	43.54	43.54
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	3.99	3.68	0.32	8.57	4.31	-0.32	-7.39	9.18	9.18	43.46	43.46
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	0.32	0.29	0.04	12.69	0.32	0.01	2.82	0.61	0.61	52.80	52.80
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	0.27	0.24	0.04	16.00	0.28	-0.01	-2.65	0.51	0.51	53.74	53.74
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	0.08	0.10	-0.01	-14.29	0.13	-0.04	-33.73	0.23	0.23	35.90	35.90
2.2.5 Capacitación (GIP)	0.03	0.02	0.01	28.06	0.05	-0.01	-31.73	0.08	0.08	38.40	38.40
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	0.55	1.18	-0.63	-53.70	0.63	-0.08	-12.78	1.44	1.44	38.03	38.03

8.5 Los **egresos servicios de terceros al II trimestre** (S/ 3.05 MM), incrementó en 3.42% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 2.95 MM), debido principalmente a una mayor ejecución en tarifas de servicios públicos (+S/ 0.08 MM).

Los **egresos servicios de terceros al II trimestre** (S/3.05 MM), disminuyó en 32.29% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 4.51 MM), principalmente por menores ejecuciones en las partidas de Honorarios Profesionales como Auditorías (-S/ 0.74 MM), Mantenimiento y Reparación (-S/ 0.08 MM), Publicidad y Publicaciones (-S/ 0.06 MM), y Serv. de mensajería y correspondencia (-S/ 0.02 MM).

Servicios prestados por terceros

En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
2.3 Servicios prestados por terceros	3.05	2.95	0.10	3.42	4.51	-1.46	-32.29	7.75	7.75	39.37	39.37
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	0.28	0.20	0.08	37.87	0.23	0.05	22.78	0.50	0.50	56.97	56.97
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	0.76	0.79	-0.03	-3.59	1.75	-0.98	-56.38	2.70	2.70	28.21	28.21
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	0.18	0.20	-0.02	-9.67	0.92	-0.74	-80.17	0.99	0.99	18.37	18.37
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	0.17	0.08	0.09	109.09	0.25	-0.08	-32.68	0.50	0.50	32.95	32.95
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	0.23	0.29	-0.06	-21.63	0.32	-0.09	-28.50	0.64	0.64	35.54	35.54
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	0.18	0.22	-0.03	-14.82	0.26	-0.08	-29.37	0.56	0.56	32.91	32.91
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	0.08	0.08	-0.01	-6.69	0.16	-0.08	-50.74	0.38	0.38	20.88	20.88
2.3.5 Alquileres	0.17	0.13	0.03	24.32	0.23	-0.07	-28.09	0.49	0.49	33.86	33.86
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	0.51	0.44	0.07	16.54	0.59	-0.08	-14.03	1.19	1.19	42.63	42.63
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	0.38	0.33	0.04	13.14	0.46	-0.09	-18.76	0.94	0.94	40.19	40.19
2.3.6.2 Guardiana (GIP)	0.00	0.00	0.00	50.00	0.01	0.00	-29.20	0.01	0.01	35.40	35.40
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	0.13	0.10	0.03	27.01	0.12	0.01	5.06	0.24	0.24	52.53	52.53
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	0.00	0.03	-0.02	-84.67	0.06	-0.06	-93.67	0.13	0.13	3.00	3.00
2.3.8 Otros	1.25	1.28	-0.02	-1.96	1.49	-0.24	-15.82	2.36	2.36	52.94	52.94
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	0.00	0.02	-0.01	-71.98	0.03	-0.02	-83.25	0.05	0.05	8.90	8.90
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	1.25	1.26	-0.01	-1.06	1.46	-0.21	-14.58	2.31	2.31	53.91	53.91

8.6 Los **egresos por tributos al II trimestre** (S/ 0.87 MM), disminuyó en 33.43% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 1.31 MM), debido que no se ha ejecutado el pago de Impuestos y arbitrios Municipales de la Central Hidroeléctrica Yuncan (-S/ 0.96 MM).

Los **egresos por tributos al II trimestre** (S/ 0.87 MM), disminuyó en 35.37% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 1.35 MM), debido principalmente a la partida Otros Impuestos y Contribuciones (-S/ 0.48 MM).

Tributos

En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
2.4 Tributos	0.87	1.31	-0.44	-33.43	1.35	-0.48	-35.37	1.49	1.49	58.50	58.50
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	0.03	0.02	0.01	26.79	0.03	0.00	1.84	0.05	0.05	53.61	53.61
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	0.85	1.29	-0.44	-34.40	1.33	-0.48	-36.10	1.44	1.44	58.67	58.67

8.7 Los **egresos en gastos diversos de gestión al II trimestre** (S/ 0.35 MM), disminuyó en 33.84% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.52 MM), debido principalmente a una menor ejecución en Gastos de Representación y Otros relacionados a GIP (-S/ 0.07 MM), menores gastos relacionados a traslado de personal sede principal (-S/ 0.04 MM), y entre otros, de acuerdo a lo programado.

Los **egresos en gastos diversos de gestión al II trimestre** (S/ 0.35 MM), disminuyó en 64.23% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.97 MM), debido principalmente a una menor ejecución en Viáticos (-S/ 0.20 MM) relacionada a una baja ejecución del Gasto de Capital (Obras), y Otros no relacionados a GIP (-S/ 0.31 MM) relacionados a mantenimiento de intangibles postergados, producto de la inmovilización obligatoria decretada por el Gobierno.

Gastos diversos de gestión

En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
2.5 Gastos diversos de Gestión	0.35	0.52	-0.18	-33.84	0.97	-0.62	-64.23	1.64	1.64	21.17	21.17
2.5.1 Seguros	0.07	0.05	0.02	27.40	0.07	0.00	6.14	0.16	0.16	44.77	44.77
2.5.2 Viáticos (GIP)	0.07	0.13	-0.06	-46.84	0.27	-0.20	-74.56	0.44	0.44	15.40	15.40
2.5.3 Gastos de Representación	0.00	0.00	0.00	-70.36	0.01	-0.01	-83.65	0.02	0.02	8.45	8.45
2.5.4 Otros	0.21	0.34	-0.13	-38.39	0.63	-0.42	-66.95	1.03	1.03	20.25	20.25
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0.05	0.12	-0.07	-56.45	0.16	-0.11	-67.64	0.32	0.32	16.43	16.43
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	0.16	0.22	-0.06	-28.44	0.47	-0.31	-66.72	0.71	0.71	21.96	21.96

8.8 Los **egresos financieros al II trimestre** (S/ 12.36 MM), aumentó en 193.98% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 4.20 MM), debido principalmente a mayores pérdidas por diferencia de cambio (+S/ 8.17 MM).

Los **egresos financieros al II trimestre** (S/ 12.36 MM), aumentó en 1,119.24% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 1.01 MM), debido principalmente a una mayor pérdida por diferencia de cambio, por las operaciones y posición en ME de las fuentes y encargos que administra AMSAC.

8.9 Los **gastos de capital al II trimestre** (S/ 14.63 MM), disminuyó en 40.20% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 24.47 MM), debido principalmente por una menor ejecución de obras en remediación ambiental, debido al D.S. N°044-2020-PCM y la Segunda Disposición Complementaria del D.L. N°1486 Reactivación de Obras Públicas, por el aislamiento e inmovilización obligatoria decretada por el Gobierno.

Los **gastos de capital al II trimestre** (S/ 14.63 MM), disminuyó en 66.45% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 43.62 MM), debido a la reprogramación de actividades por el Estado de Emergencia Nacional, se espera el reinicio de las Obras entre mes de julio y estimando llegar a diciembre a una ejecución de S/ 95.79 MM.

✓ Los **Gastos de Capital no ligados a Proyectos al II trimestre** (S/ 0.03 MM), disminuyó en 43.41% respecto al mismo del año anterior (S/ 0.05 MM), respecto de su marco, principalmente por una menor ejecución correspondiente a desarrollo de software (-S/ 0.22 MM).

Los **Gastos de Capital no ligados a Proyectos al II trimestre** (S/ 0.03 MM), disminuyó en 89.88% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.28 MM), debido a la reprogramación.

✓ Los **Otros al II trimestre** (S/ 14.60 MM), disminuyó en 40.19% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 24.42 MM); debido a una menor ejecución en el Fideicomiso de Pasivos Ambientales de Alto Riesgo (-S/ 7.82 MM), y los estudios y obras del Fideicomiso de Pasivos Ambientales de Alto Riesgo (-S/ 1.98 MM).

✓ Los **Otros al II trimestre** (S/ 14.60 MM), 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, Convenio S/ 155.00 MM, Convenio S/ 15.00 MM y Convenio S/ 80.00 MM); disminuyó en 66.30% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 43.34 MM), debido a una menor ejecución en el avance de obras y estudios, según se puede observar en el siguiente cuadro:

En S/ MM

PRINCIPIALES PROYECTOS	PIA 2020	PIA A JUN	EJE A JUN	VAR A JUN
ESQUILACHE	13.99	0.63	2.69	2.07
QUIULACOCCHA MITIGACIÓN	3.09	2.25	2.35	0.09
ACOBAMBA Y COLQUI	1.20	0.73	2.15	1.41
LOS NEGROS	12.81	3.59	1.97	-1.62
CALIOC Y CHACRAPUQUIO	3.46	0.85	1.00	0.14
AZALIA Y PUCARA - MANTENIMIENTO	3.87	1.82	0.85	-0.97
EXCELSIOR-ABANDONO DESMONT E	16.27	15.09	0.69	-14.40
LA PASTORA	1.32	0.35	0.60	0.25
PISTAS Y VEREDAS JUAN PABLO II	1.86	1.73	0.55	-1.17
CHUCCHIS 1ERA Y 2DA ZONA	0.81	0.71	0.41	-0.30
5 RELAVERAS	1.24	0.56	0.31	-0.25
SAN JUAN Y DELTA - PLAN DE CIERRE FA	0.76	0.38	0.15	-0.23
PUCARA-TRANSPORTE DE MATERIAL	0.00	0.00	0.15	0.15
SAN FRANCISCO - LADERAS	0.50	0.26	0.11	-0.15
OTROS	77.01	14.38	0.63	-13.76
TOTAL	138.18	43.34	14.60	-28.74

8.10 Los **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 17.26 MM), disminuyó en 72.91% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 63.70 MM), debido principalmente a que hubo un menor aporte recibido para financiar el pago del servicio de la deuda con el MEF (cuota decreciente)

Los **ingresos de capital al II trimestre** (S/ 17.26 MM), disminuyó en 6.99% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 18.56 MM), debido principalmente al aporte diferencial que realiza el MEF para cubrir la cuota de financiamiento a marzo programado.

Ingresos de Capital

En S/ MM

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al 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
4 INGRESOS DE CAPITAL	17.26	63.70	-46.44	-72.91	18.56	-1.30	-6.99	36.51	36.51	47.26	47.26
4.1 Aportes de Capital	17.26	22.86	-5.60	-24.51	18.56	-1.30	-6.99	36.51	36.51	47.26	47.26
4.2 Ventas de activo fijo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.3 Otros	0.00	40.84	-40.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 93.41 MM), aumentó en 318.93% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 22.30 MM), principalmente por el ingreso percibido por parte del MINEM programada para el periodo 2019.

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ 93.41 MM), aumentó en 302.99% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 23.18 MM), se incrementó principalmente por S/ 70.23 MM, producto del Convenio de Transferencia de Recursos celebrado entre el MINEM y AMSAC, para continuar y/o culminar los proyectos

de remediación encargados (+S/ 80 MM), que compensa la transferencia de S/ 11.25 MM programados para alimentar el Fideicomiso Ambiental.

Los **Egresos por transferencias al II trimestre** (S/ 10.68 MM), aumentó en 2.19% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 10.45 MM), debido a la variación del tipo de derivado del contrato de constitución de usufructo.

Los **Egresos por transferencias al II trimestre** (S/ 10.68 MM), aumentó en 3.63% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 10.31 MM), debido a la variación del tipo de derivado del contrato de constitución de usufructo.

Transferencias Netas

En Soles

Conceptos	Real al II TRIM 2019	Meta Anual	Meta al II TRIM 2020	Real al II TRIM 2020	Var %	Diferencia	Avance (%)
	a	b	c	d	(d/c-1)*100	d-c	(d/b)*100
I. Ingreso por transferencia	22.30	46.22	23.18	93.41	302.99	70.23	202.09
Contrato de Constitución de Usufructo	11.53	23.72	11.93	12.36	3.63	0.43	52.12
Fideicomiso Ambiental (Acuerdo CD PROINVERSIÓN N°57-2-2018-CD)	10.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regalías Trimestrales	0.00	0.00	11.25	1.04	-90.72	-10.21	0.00
Pasivos de Alto Riesgo	0.00	22.50	0.00	80.00	0.00	80.00	355.56
II. Egreso por transferencia	10.45	20.50	10.31	10.68	3.63	0.37	52.11
Derecho Usufructo transferidos al MEF	10.45	20.50	10.31	10.68	3.63	0.37	52.11
Transferencias Netas	11.84	25.72	12.87	82.72	542.79	69.85	321.63

8.12 El **resultado económico al II trimestre** (S/ 77.44 MM), aumentó en 50.06% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 51.61 MM), debido a mayor ejecución en Transferencias Netas (S/ 82.72 MM).

El **resultado económico al II trimestre** (S/ 77.44 MM), respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (-S/ 11.51 MM), debido principalmente a una menor ejecución del Gasto de capital de obras (S/ 43.62 MM).

8.13 El **financiamiento neto al II trimestre** (-S/ 17.26 MM), respecto al mismo trimestre del año anterior (-S/ 18.86 MM), no presenta variación alguna.

El **financiamiento neto al II trimestre** (-S/ 17.26 MM), respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (-S/ 17.56 MM), no presenta variación alguna.

1° Desembolso*	Marco 2020	Ejecutado 2020	Plazo (Cuotas Semestrales)
Ministerio de Economía y Finanzas	17,555,071	17,257,885	Marzo 2020

*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 2020	Amortización	14,654,010	14,356,824
	Intereses y Comisiones de la Deuda	2,901,061	2,901,061

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

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

8.15 El **saldo final al II trimestre** (S/ 60.18 MM), aumentó 83.79% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 32.74 MM), debido a mayor ejecución en Transferencias Netas (S/ 82.72 MM).

El **saldo final al II trimestre** (S/ 60.18 MM), respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (- S/ 29.07 MM), no presenta variación alguna.

8.16 El **gasto integrado de personal al II trimestre** (S/ 6.64 MM), disminuyó en 4.98% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 6.99 MM), debido principalmente a menores gastos serv. de mensajería y correspondencia (GIP) (-S/ 0.01 MM), y viáticos (-S/0.06 MM).

El **gasto integrado de personal al II trimestre** (S/ 6.64 MM), disminuyó en 21.80% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 8.50 MM), debido principalmente a menores gastos en Honorarios profesionales (-S/ 0.98 MM), serv. de mensajería y correspondencia (GIP) (-S/ 0.02 MM), y viáticos (-S/0.20 MM); y otros, por el Estado de Emergencia Nacional.

IX. Sistema de Control Interno (SCI)

La evaluación del Sistema de Control Interno de la empresa al II Trimestre de 2020, alcanzó un cumplimiento del 80.69% (4.03 de 5), que lo sitúa en el nivel de madurez “Gestionado”. Este nivel indica, de acuerdo a la Guía para la Evaluación de la Implementación del SCI, que:

- El control es parte de la cultura de la empresa que ha reconocido la necesidad de establecer y fortalecer la implantación del SCI.
- Es posible monitorear y medir la conformidad en la aplicación del proceso de implementación del SCI y es posible tomar acciones cuando el proceso no está operando adecuadamente.
- Los procesos de la empresa están mejorándose continuamente

Los componentes con mayor desempeño son “Evaluación de Riesgos (4.47)”, “Entorno de Control (4.10)”, “Actividades de Supervisión (4.07)”, e “Información y Comunicación (4.03)” con un nivel de madurez “Gestionado”. El componente con desempeño intermedio es “Actividades de Control” (3.50)” con un nivel de madurez “Definido”.

Se establecieron 45 planes de acción para el fortalecimiento de Sistema de Control Interno, los que se encuentran con un 51.7% de avance al II Trimestre del 2020.

El detalle de la evaluación del SCI se muestra en el Informe de Evaluación del Nivel de Implementación del SCI de AMSAC al I Semestre del 2020, anexo al presente documento.

X. Responsabilidad Social (RS)

Al cierre del II Trimestre de 2020, Activos Mineros, implementó diversas acciones de gestión social que permiten desarrollar proyectos de remediación ambiental minera en un marco de convivencia pacífica y participativa con las comunidades del entorno. Estas estrategias de relacionamiento e intervención social, se desarrollaron acatando las medidas dispuestas por la emergencia sanitaria Covid – 19, dispuestas por el gobierno nacional y vigentes desde el 16.03.2020.

Durante este período la comunicación permanente, con los grupos de interés ha permitido mantener el clima de confianza, especialmente con las comunidades beneficiarias de los proyectos, con quienes el segundo trimestre se preparó el reingreso a las operaciones a cargo

de AMSAC. Como resultado la intervención en los proyectos de remediación ambiental el retorno a la normalidad se ejecuta dentro de los plazos estimados por nuestra empresa, en convivencia pacífica y participativa con las comunidades del entorno.

Al cierre del segundo trimestre de 2020, se han efectuado en total 14 de 12 actividades proyectadas: 03 reuniones virtuales con autoridades de gobiernos locales; 07 reuniones con presidentes de comunidades del área de influencia directa de los proyectos; y 04 reuniones con contratistas. Los proyectos están ubicados en las regiones: Pasco, Junín, Cajamarca, Puno, Áncash Huancavelica, y Lima, en las cuales AMSAC ejecuta proyectos de remediación ambiental minera. Para el periodo reportado se ha alcanzado un nivel de cumplimiento de 116%.

XI. Sistema Integrado de Gestión (SIG)

La evaluación del Plan de Trabajo del Sistema Integrado de Gestión 2020 modificado, al II Trimestre, alcanzó un cumplimiento del 100 % (porcentaje estimado por la empresa), debido a que se logró un porcentaje de avance de 50% de actividades previstas, respecto a la meta establecida de 50%.

El Plan de Trabajo del Sistema Integrado de Gestión 2020 modificado, contempla 34 actividades, agrupadas en 4 líneas de gestión, cuyo porcentaje de avance se muestra a continuación:

- 15 actividades de Gestión de Procesos: 62%.
- 6 actividades del Sistema de Gestión de la Calidad: 33%.
- 8 actividades del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo: 69%.
- 5 actividades del Sistema de Gestión Ambiental: 30%.

Cabe mencionar que el Plan de Trabajo del Sistema Integrado de Gestión 2020 fue modificado por el Comité General del SIG, mediante Acta de Reunión N° 04-2020/CSIG/AM, del 30.jun.2020, considerando el estado de emergencia decretado por el Gobierno Nacional y las recomendaciones dadas por FONAFE en la validación del grado de madurez de la gestión de procesos y SIG del año 2019.

XII. Tecnología de Información y Comunicaciones (TIC)

La evaluación del Plan de Gestión del TIC de la empresa al II Trimestre 2020, alcanzó un cumplimiento del 29 %, debido a que varios de los proyectos a realizarse, se tenían que realizarse de manera física, los cuales son los siguientes y además de ello por dar prioridad al tema digital se reformulara actividades del Plan de gestión de TIC.

ACTIVIDAD	Comentario
ADQUISICION DE EQUIPOS PARA DIGITALIZACIÓN	No se realizó por la pandemia y el estado de emergencia, ya que se tenía que validar el trabajo en Físico. Se reprogramará para agosto y setiembre del 2020.
ADQUISICION TOTEM DIGITAL	No se realizó por la pandemia y el estado de emergencia, ya que se tenía que validar el trabajo en Físico. Se está evaluando la destinación de la adquisición, ya que el nuevo contexto actual amerita más infraestructura en temas digitales que en físico.
IMPLEMENTACIÓN DE UN NUEVO SISTEMA DE GESTIÓN DE ASISTENCIA	No se realizó por la pandemia y el estado de emergencia, ya que el contexto actual es trabajo remoto. Se está evaluando la destinación de la adquisición, ya que el nuevo contexto actual el trabajo es de manera remota.
SISTEMA DE MONITOREO DE AVANCE Y ESTADO DE PROYECTOS DE REMEDIACION A TRAVES DE DRONES	No se realizó por la pandemia y el estado de emergencia, ya que se tenía que validar el trabajo en Físico. Se está evaluando la destinación de la adquisición, ya que el nuevo contexto actual amerita más infraestructura en temas digitales que en físico.

XIII. Modelo de Gestión Documental (MGD)

La evaluación del nivel de implementación, seguimiento y mejoras del Modelo de Gestión Documental al II Trimestre 2020, reveló a través de los indicadores que se detallan en el Anexo N° 8, que el nivel de cumplimiento es del 49.62%.

La evaluación del nivel de cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Central relacionadas a la Gestión de Archivos al II Trimestre 2020, revelo a través de sus indicadores que se detallan en el Anexo N° 7, que el nivel de cumplimiento es del 56.67%.

XIV. Contingencias Legales

Las contingencias legales que se reportan al II Trimestres del 2020, que son en contra y a favor de **ACTIVOS MINEROS S.A.C.** y se detallan en los siguientes cuadros:

E N C O N T R A	Tipo de Proceso	Fecha	N° Proceso	Naturaleza del Proceso	Demandante	Demandado	Pretensión	Calificación	Estado del Proceso
	JUDICIALES	28/08/2008	41837-2008-0-1801-JR-CI-30	Civil	SKACOCHI	AMSAC	S/ 6,115,722.85	Remota	En Tramite
	JUDICIALES	18/09/2008	0002-2009-0-1806-JM-LA-01	Laboral	Rosario Perez La Madrir	AMSAC	S/ 9,227.00	Remota	Proceso en archivo preliminar
	JUDICIALES	5/12/2011	27249-2011-0-1801-JR-LA-12	Laboral	Teodosio Loyola	AMSAC	S/ 21,680.72	Provisión	En ejecución
	JUDICIALES	6/10/2014	25970-2014-0-1801-JR-LA-16	Laboral	Yurella Torres Quinto	AMSAC	S/ 27,900.00	Probable	En Casación
	JUDICIALES	30/11/2017	759-2017-0-3001-JR-LA-01	Laboral	Flor de Maria Huanay Bonilla	AMSAC	S/ 757,068.00	Remota	En Tramite
	JUDICIALES	12/04/2019	00530-2019-0-3001-JR-LA-01	Laboral	Romero Alvarez Nestor	AMSAC	S/ 147,557.29	Remota	En Tramite
	JUDICIALES	17/04/2019	00546-2019-0-3001-JR-LA-01	Laboral	Kenny Castro Quispe	AMSAC	S/ 108,566.67	Remota	En Tramite
	JUDICIALES	30/07/2018	974-2018-0-3001-JR-LA-02	Laboral	Pantoja Crespulo Ananias	AMSAC	S/ 203,901.11	Posible	En trámite
	JUDICIALES	11/06/2019	785-2019-0-3001-JR-LA-01	Laboral	Dennis Graus Arbidto	AMSAC	S/ 159,704.59	Remota	En Tramite
	JUDICIALES	12/04/2019	00530-2019-0-3001-JR-LA-01	Laboral	Romero Alvarez Nestor	AMSAC	S/ 147,557.29	Remota	En Tramite
	JUDICIALES	18/10/2018	92-2018-0-1510-JP-LA-01	Laboral	Chuco Malqui Juan	AMSAC	S/ 14,000.00	Remota	En Tramite
	JUDICIALES	5/05/2015	4315-2015-0-1801-JR-CA-03	Contencioso Administrativo	AMSAC	OEFA	S/ 411,064.00	Probable	En trámite
	JUDICIALES	20/05/2015	4831-2015-0-1801-JR-CA-12	Contencioso Administrativo	AMSAC	OEFA	S/ 602,774.00	Probable	En apelación de sentencia UIT 2020
	JUDICIALES	10/03/2015	2191-2015-0-1801-JR-CA-14	Contencioso Administrativo	AMSAC	OEFA	S/ 38,500.00	Probable	En trámite
	JUDICIALES	4/12/2012	7951-2012-0-1801-JR-CA-07	Contencioso Administrativo	AMSAC	OEFA	S/ 377,400.00	Probable	En trámite
	JUDICIALES	23/06/2014	5468-2014-0-1801-JR-CA-12	Contencioso Administrativo	AMSAC	OEFA	S/ 205,200.00	Probable	En apelación de sentencia
	JUDICIALES	23/09/2010	6409-2010	Contencioso Administrativo	AMSAC	OEFA	S/ 430,000.00	Provisión	Ejecución coactiva suspendida UIT 2020
	JUDICIALES	26/09/2014	8603-2014	Contencioso Administrativo	AMSAC	OEFA	S/ 17,200.00	Provisión	Ejecución coactiva suspendida UIT 2020
	ARBITRAJE	1/12/2017	503-2017-CCL	Arbitraje	Consorcio Ejecutor Aries	AMSAC	S/ 27,612.24	Remota	en tramite
ARBITRAJE	5/05/2018	41-2018-CCL	Arbitraje	Consorcio San Sebastian	AMSAC	S/ 39,480.79	Remota	En tramite	
ARBITRAJE	12/04/2019	240-2019-CCL	Arbitraje	Consorcio Glod Star	AMSAC	S/ 200,000.00	Remota	En trámite	
ARBITRAJE	30/04/2019	276-2019-CCL	Arbitraje	Herts Servicios Integrales S.A.C	AMSAC	S/ 138,747.41	Remota	En trámite	
ARBITRAJE	15/02/2020	0028-2020-CCL	Arbitraje	CEBA SAC	AMSAC	S/ 1,350,000.00	Remota	En trámite	
TOTALES							S/ 27,491,748.43		

A F A V O R	Tipo de Proceso	Fecha	N° Proceso	Naturaleza del Proceso	Demandante	Demandado	Pretensión	Calificación	Estado del Proceso	
	JUDICIALES	30/06/2016	9936-2016-0-1801-JR-CI-22	Civil	AMSAC	ALYABE	S/ 416,868.83	Posible	Proceso en trámite	
	JUDICIALES	16/10/2012	19838-2012-0-1801-JR-CI-06	Civil	AMSAC	Regente Ocmín Alberto W. de la Cruz	S/ 263,226.55	Posible	Apelación de sentencia	
	JUDICIALES	26/01/2012	42-2012-0-1823-JP-CI-01	Civil	AMSAC	Américo Perez Rodrigo Sotero Llantop Alberto W. de la Cruz	S/ 10,068.91	Posible	Proceso en trámite	
	JUDICIALES	26/08/2016	1101-2016-0-1815-JP-CI-03	Civil	AMSAC	Consorcio San Agustín	S/ 44,760.00	Posible	Proceso en trámite	
	JUDICIALES	2/09/2014	1308-2014-0-1815-JP-CI-05	Civil	AMSAC	Augusto Barrios Servicios Generales y Abastecimiento General S.R.L.	S/ 3,221.23	Probable	Proceso sentenciado	
	JUDICIALES	22/05/2015	5772-2015-0-1817-JR-CO-11	Civil	AMSAC	H&G ZAFIRO	S/ 15,596.33	Posible	Proceso en trámite	
	JUDICIALES	5/12/2019	1972-2019-0-1815-JP-CI-01	Civil	AMSAC	NEXSYS DEL PERU	S/ 955.14	Posible	Proceso en Tramite	
	JUDICIALES	31/12/2019	1074-2019-0-1833-JP-CI-02	Civil	AMSAC	SEPTIMA SAC	S/ 97,955.32	Posible	Proceso en Tramite	
	JUDICIALES	13/01/2020	53-2020-0-1815-JP-CI-03	Civil	AMSAC	SILICON VALLEY	S/ 670.24	Posible	Proceso en Tramite	
	TOTALES							S/853,322.55		

XV. Hechos de Importancia

Al II trimestre del 2020, en la empresa se han presentado los siguientes hechos de importancia:

- 15.1. El 09-ene-2020 el MINEM hizo efectiva la transferencia de S/ 80 MM derivado del Convenio de Transferencia entre el MINEM y AMSAC, para la remediación de Pasivos Ambientales de Alto Riesgo, siendo principalmente para la ejecución de los proyectos ALADINO VI, AZULMINA 1 Y 2 y CAUDALOSA 1.
- 15.2. Suspensión de obras (15 marzo en adelante) según disposiciones emitidas por el OSCE en el marco del Decreto Legislativo N°1455.

XVI. Conclusiones y Recomendaciones

- 16.1 El nivel de avance en el cumplimiento del Plan Operativo Institucional 2020, al II trimestre, alcanza 82.7%.
- 16.2 Al cierre del mes de junio del 2020, AMSAC no ha suscrito el Convenio de Gestión con FONAFE.

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 2020	MARCO		EJECUCION Al II Trim	Var %	Diferencia	Avance %	
				Año 2020	Al II Trim					
I.- PERSONAL										
			a	b	c	d	d/c-1	d-c	d/b	
Planilla	N°	68	86	86	86	81	-99.06	-5	94.19	
Gerente General	N°	1	1	1	1	1	-99.00	0	100.00	
Gerentes	N°	3	4	4	4	3	-99.25	-1	75.00	
Ejecutivos	N°	7	9	9	9	8	-99.11	-1	88.89	
Profesionales	N°	47	63	63	63	58	-99.08	-5	92.06	
Técnicos	N°	2	2	2	2	2	-99.00	0	100.00	
Administrativos	N°	8	7	7	7	9	-98.71	2	128.57	
Locación de Servicios	N°	6	8	8	8	4	-99.50	-4	50.00	
Servicios de Terceros	N°	36	36	36	36	36	-99.00	0	100.00	
Personal de Cooperativas	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Personal de Servicios	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Otros	N°	36	36	36	36	36	-99.00	0	100.00	
Pensionistas	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Regimen 20530	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Regimen	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Regimen	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	N°	13	15	15	15	11	-99.27	-4	73.33	
TOTAL	N°	123	145	145	145	132	-99.09	-13	91.03	
Personal en Planilla	N°	68	86	86	86	81	-99.06	-5	94.19	
Personal en CAP	N°	62	76	76	76	70	-99.08	-6	92.11	
Personal Fuera de CAP	N°	6	10	10	10	11	-98.90	1	110.00	
Según Afiliación	N°	68	86	86	86	81	-99.06	-5	94.19	
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	68	86	86	86	81	-99.06	-5	94.19	
Personal Reincorporado	N°	1	0	0	0	1	0.00	1	0.00	
Ley de Ceses Colectivos	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Derivados de Procesos de Despidos	N°	1	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Otros	N°	0	0	0	0	1	0.00	1	0.00	
Personal contratado a plazo fijo	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
Autorizado por FONAFE	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
No autorizado por FONAFE	N°	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	
II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES										
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	533,262	5,690,973	5,690,973	679,966	-7,908,324	-111.63	-8,588,290	-138.96	
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	51,605,524	-70,769,510	-70,769,510	-11,513,228	77,440,261	-106.73	88,953,489	-109.43	
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	49,610	517,000	517,000	277,500	28,076	-99.90	-249,424	5.43	
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	- 12,007,176	- 38,941,987	- 38,941,987	- 36,472,101	- 2,917,233	-99.92	33,554,868	7.49	
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	- 19,487,431	- 35,066,531	- 35,066,531	- 44,086,790	- 10,173,342	-99.77	33,913,448	29.01	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	- 23,261,268	- 42,841,469	- 42,841,469	- 47,941,278	- 13,023,404	-99.73	34,917,874	30.40	
ACTIVO TOTAL	S/.	957,710,257	860,058,061	860,058,061	857,526,794	906,727,980	-98.94	49,201,186	105.43	
ACTIVO CORRIENTE	S/.	102,180,158	34,046,812	34,046,812	21,354,411	72,999,160	-96.58	51,644,749	214.41	
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	855,530,099	826,011,249	826,011,249	836,172,383	833,728,820	-99.00	-2,443,563	100.93	
PASIVO TOTAL	S/.	380,850,341	381,606,582	381,606,582	386,175,125	386,555,166	-99.00	380,041	101.30	
PASIVO CORRIENTE	S/.	26,535,357	38,351,342	38,351,342	38,646,108	38,035,973	-99.02	-610,135	99.18	
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	354,314,984	343,255,240	343,255,240	347,529,017	348,519,193	-99.00	990,176	101.53	
PATRIMONIO	S/.	576,859,916	478,451,479	478,451,479	471,351,669	520,172,814	-98.90	48,821,145	108.72	
INDICE DE MOROSIDAD	%						0.00	0	0.00	
ROA (Utilidad Neta / Activo)		- 0.02	- 0.05	- 0.05	- 0.06	- 0.01	-99.74	0	28.83	
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)		- 0.04	- 0.09	- 0.09	- 0.10	- 0.03	-99.75	0	27.96	
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades Ordinarias)		- 0.62	- 0.84	- 0.84	- 0.89	- 0.60	-99.32	0	72.09	
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangible)	S/.	- 10,369,867.40	- 16,588,813.00	- 16,588,813.00	- 34,847,930.00	- 1,026,227.00	-99.97	33,821,703	6.19	
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		3.85	0.89	0.89	0.55	1.92	-96.53	1	216.19	
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.66	0.80	0.80	0.82	0.74	-99.09	0	93.17	
III.- INDICADORES OPERATIVOS (Según Empresa)										
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	24,417,363	138,176,682	138,176,682	43,340,161	14,603,961	-99.66	-28,736,200	10.57	
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número	115,662	116,746	116,746	113,978	117,158	-98.97	3,180	100.35	
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión	Dólares (US \$)	49,396,045	117,634,550	117,634,550	54,975,550	48,454,279	-99.12	-6,521,271	41.19	
Usufructo de Central Hidroeléctrica de Yuncán	Dólares (US \$)	3,670,000	7,123,000	7,123,000	3,582,000	3,582,000	-99.00	0	50.29	
Transacciones de Comercialización de Oro	Número	3,776	2,453	2,453	1,154	779	-99.32	-375	31.76	
Peso Fino de Oro Comercializado	Onzas Troy (Ozt)	26,567	50,751	50,751	23,870	16,287	-99.32	-7,583	32.09	
Valor Total de Oro Comercializado	Soles (S/)	113,287,370	221,348,397	221,348,397	104,107,003	87,704,814	-99.16	-16,402,189	39.62	
Retribución de AMSAC por la Comercialización de Oro	Soles (S/)	226,575	442,697	442,697	208,214	175,410	-99.16	-32,804	39.62	
Ingreso por Costo Labor (*)	Soles (S/)	3,249,490	11,371,143	11,371,143	3,790,381	3,598,198	-99.05	-192,183	31.64	

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

Anexo N° 2

EVALUACION DEL PLAN OPERATIVO AL II TRIM DEL AÑO 2020

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	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	(Ingresos por Costo Labor / Egresos de Operación) x 100	%	51	33	23.8	-9.2	72.1
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Liquidez general	(Activo Corriente / Pasivo Corriente)	N°	0.88	0.55	1.92	1.4	100.0
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Utilidad Neta	Utilidad neta	MM de S/	-42.8	-48.0	-13.02	35	100.0
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Nuevas fuentes de financiamiento implementadas	Número de nuevas fuentes de financiamiento implementadas para las líneas de negocio o las actividades administrativas	N°	2	0	0	0	100.0
OE2 Incrementar el número de pobladores beneficiados por la remediación de los PAMs	Índice de pasivos mineros remediados	(Número de PAMs y componentes con ejecución de obras concluidas o en post cierre) / (Número de PAMs y componentes encargados a AMSAC) X100	%	29.8	29.8	16.5	-13	55.4
OE3 Consolidar la imagen de AMSAC como empresa eficiente de remediación del Estado	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés	(Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas) / (Número Total de quejas y solicitudes de atención) X100	%	90	90	77.3	-13	85.9
OE4 Gestionar eficientemente los encargos para la promoción de la inversión privada	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la inversión privada (SPI)	SPI = Valor Ganado del Programa / Valor Planificado del Programa	%	100	40	49.8	10	100.0
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	%	100	30	10.6	-19	35.3
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Ampliaciones de plazo por causa social	Número de días paralizados por aspectos sociales	Días	16	8	0	-8	100.0
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Atención de compromisos sociales	Promedio de los porcentajes de avance de los compromisos sociales del año	%	100	40	89	49	100.0
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan de TIC relacionado al soporte a las líneas de negocio	(Porcentaje ponderado de avance real / Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo) x 100	%	100	50	16.7	-33	33.4
OE6 Optimizar la gestión logística de AMSAC	Índice de eficacia de los procesos de contratación menores a 8 UIT	(Número requerimientos que no superen los 4 días hábiles, desde la presentación validada del requerimiento de contratación hasta la adjudicación / Número total de requerimientos de selección presentados) X 100	%	90	90	88.6	-1	98.5
OE6 Optimizar la gestión logística de AMSAC	Índice de reprogramaciones del PAC	(Número de procesos del PAC reprogramados / Número total de procesos del PAC) x 100	%	20	20	29.3	9.3	53.5
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Según Herramienta de Autoevaluación de FONAFE	%	4.05	4.00	4.03	0	100.0
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	(Número de actividades implementadas / Número de actividades programadas) x 100	%	100	50	37	-13	74.0
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Grado de madurez de la Gestión de Procesos y el SIG	Según Herramienta de Autoevaluación de FONAFE	%	4.00	3.50	3.52	0	100.0
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Índice de accidentabilidad	IA = IF x IS / 200 Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 200,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 200,000 / Horas-hombre trabajadas	%	0	0	0	0	100.0
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitación	(Número de actividades implementadas / Número de actividades programadas) x 100	%	100	60	60.4	0	100.0
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen Rendimiento"	(Número de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen Rendimiento") / (Número de colaboradores evaluados) x 100	%	88	-	-	0	100.0
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	%	10	10	7.40	-3	100.0
Total								82.7

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

Anexo N° 3

EVALUACION DEL BALANCED SCORECARD AL II TRIM DEL AÑO 2020

Indicadores	Unidades	Peso (%)	Real al II Trim Año 2020	Meta al II Trim Año 2020	Ejecución (%)
PERSPECTIVA FINANCIERA					
PERSPECTIVA DE GRUPOS DE INTERÉS					
NO SE REPORTA INDICADORES AL PRIMER TRIMESTRE, PORQUE AUN NO SE HA SUSCRITO CONVENIO POR LA EMERGENCIA SANITARIA.					
PERSPECTIVA DE CALIDAD Y PROCESOS					
PERSPECTIVA DE GESTIÓN HUMANA					
COMPROMISOS DIRECTORIO - PROYECTOS					

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

Anexo N° 4

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS INVERSIONES FBK

NO APLICA PARA AMSAC

Anexo N° 5

INFORME DE SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El detalle de la evaluación del Sistema de Control Interno, se muestra en el Informe de Evaluación del Nivel de Implementación del SCI de AMSAC al I semestre del 2020, aprobado mediante Acuerdo de Directorio N°1-439-2020 de fecha 13 de Julio de 2020 y se adjunta en el presente informe.

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 a junio 2020

- **Actividad 1:**
Proyecto Los Negros, reunión sobre temas pendientes de remediación ambiental minera
- **Actividad 2:**
Proyecto Cleopatra, reunión para reinicio de actividades
- **Actividad 3:**
Proyecto La Pastora, reunión para reinicio de actividades
- **Actividad 4:**
Proyecto Remediación de Suelos La Oroya, reunión sobre proyectos en los distritos de Sacco y La Oroya
- **Actividad 5:**
Proyecto Excélsior, reunión revisión de estado de compromisos
- **Actividad 6:**
Proyecto Delta Upamayo, reunión informativa de estado del proyecto
- **Actividad 7:**
Proyecto San Antonio de Esquilache, reunión para facilitar mano de obra

- **Actividad 8:**
Proyecto Excélsior, reunión Informativa provisión de servicios al proyecto Excélsior
- **Actividad 9:**
Proyecto Remediación de Suelos La Oroya, convenios de cooperación Municipalidad Provincial de Yauli
- **Actividad 10:**
Proyecto San Antonio de Esquilache, reunión para facilitar reinicio de operaciones
- **Actividad 11:**
Proyecto Remediación de Suelos La Oroya, reunión con contratista reinicio de operaciones
- **Actividad 12:**
Proyecto Excélsior, reunión con contratista reinicio de operaciones
- **Actividad 13:**
Proyecto Remediación de Suelos La Oroya, reunión con contratista reinicio de operaciones
- **Actividad 14:**
Proyecto Excélsior, reunión con contratista reinicio de operaciones.

3. Metas del Plan de RS

- Meta 1: Participar en 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.
- Meta 3: Informar a los grupos de interés sobre los beneficios dela remediación ambiental minera.
- Meta 4: Brindar sostenibilidad a los proyectos de remediación ambiental minera ejecutados por Activos Mineros.

4. Logros del Plan de RS

- **Logro 1: Participar en mejorar la calidad de vida de los pobladores**
Al segundo trimestre de 2020, Activos Mineros contribuye mejorando la calidad de vida en un total de 27 proyectos de remediación ambiental minera (8 en estudios, 8 en ejecución, 7 Post Cierre y 4 en Mantenimiento) y un programa de remediación de suelos con cuatro proyectos en ejecución.



- **Logro 2: Mejorar la percepción de los beneficiarios de los proyecto respecto de las actividades de Activos Mineros.**

Los Grupos de interés, especialmente las comunidades, trabajan en forma coordinada con Activos Mineros, facilitando las acciones de remediación ambiental minera, al cierre de junio se tiene relaciones armoniosas con ellas, con quienes se ha coordinado el reinicio progresivo de las operaciones.



- **Logro 3: Informar a los grupos de interés sobre los beneficios dela remediación ambiental minera**

A lo largo del horizonte del proyecto se brinda información clara, oportuna y transparente sobre las diversas etapas, durante el trimestre reportado las comunicaciones virtuales se han desarrollado en forma eficiente, absolviendo dudas y generando un clima de confianza.

- **Logro 4: Brindar sostenibilidad a los proyectos de remediación ambiental minera ejecutados por Activos Mineros**

Se vienen implementando programas sociales que se ejecutaran en los trimestres III y IV con el objetivo de brindar sostenibilidad a los proyectos de remediación ambiental minera.

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 Excelsior”, con el desarrollo del 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.

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

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.

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. La suspensión por la emergencia sanitaria ha generado la paralización de la obra, sin embargo, las comunicaciones han continuado y existe expectativa local por el reinicio de las actividades.

- **Incidencia 2:**

El poblado de Juncal, área de influencia del proyecto “Plan de Cierre Ex Unidad Minera Esquilache”, ubicado en la región Puno, con la ejecución del proyecto de remediación ha dinamizado su economía, un sector importante de sus habitantes está laborando en el proyecto, debido a que tienen la prioridad, esto ha impactado positivamente en la relación social.

Por otro lado, los pobladores de Juncal están ofertando servicios diversos al contratista, la experiencia adquirida les permitirá la sostenibilidad de su negocio. 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. La suspensión por la emergencia sanitaria ha generado la pausa dispuesta por el gobierno, sin embargo las comunicaciones han continuado y existe expectativa local por el reinicio de las actividades.

- **Incidencia 3:**

La Comunidad Campesina de La Tahona, área de influencia del proyecto “Plan de Cierre Ex Unidad Minera Los Negros” ubicado en la región Cajamarca, con la ejecución del proyecto de remediación ha dinamizado su economía, un sector importante de sus habitantes está laborando en el proyecto, debido a que tienen la prioridad, esto ha impactado positivamente la relación social.

Los pobladores de La Tahona ofertan bienes y servicios diversos al contratista, la experiencia adquirida en este proceso les permitirá la sostenibilidad de su negocio.

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. Este proyecto es observado por autoridades del Gobierno Regional de Cajamarca, Municipalidad Provincial de Hualgayoc Bambamarca y el Ministerio de Energía y Minas. La suspensión por la emergencia sanitaria ha generado la pausa dispuesta por el gobierno, sin embargo, las comunicaciones han continuado y existe expectativa local por el reinicio de las actividades.

6. Lecciones aprendidas de la gestión de RS

- **Lección aprendida 1:**

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

- **Lección aprendida 2:**

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

- **Lección aprendida 3:**

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

Anexo N° 7

EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO NORMATIVO DE GESTION DE ARCHIVOS

Indicador	Detalle	Respuesta		Implementación							Sustento de Avance de implementación	Promedio
		Si	No	Inicio (< 10%)	Planificación (>10% - < 20%)	Fase Inicial (>20% - < 30%)	Ejecución Fase Media (>30% - < 60%)	Fase Final (>60% - < 80%)	Seguimiento (>80% - < 90%)	Mejora Continua (>90% - 100%)		
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 SNA 01 Administración de Archivos	X							90		Con fecha 30.12.19 se aprobo la Directiva Sistema Institucional de Archivos S6.2.DR1	90
	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						70			Se contrato la Orden de Servicio N° 2019-0230 con fecha 09.07.2019	70
	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							90		mediante aprobacion del procedimiento S6.2.P1, de fecha 30.12.2019, se aprobo el cuadro de clasificacion	90
	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						70			Se aprobó la Orden de Servicio N° 2019-0230 con fecha 09.07.2019	70
	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 SNA 03 Descripción Documental		X				30				Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documental en AMSAC.	30
	La empresa cuenta con inventario a nivel de Registro de documentos.De acuerdo a la Directiva 005-86-AGN-DGAI	X							70		Archivos Peru SAC	70
	La empresa ha implementado su Comisión Evaluadora de Documentos.De acuerdo a la Directiva 004-86-AGN-DGAI	X						60			Mediante memorando N°370-2019-GAF de fecha 26.11.19, Se solicito a las gerencias la designacion de sus representantes para conformar el CED	60
	La empresa ha implementado Programa de Control de Documentos .De acuerdo a la Directiva 004-86-AGN-DGAI		X				30					30
	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							90	90	Mediante memorando N°411-2019-GAF de fecha 31.12.19 SE Remitio a las gerencias el cronograma anual de transferencia de documentos	90
	La empresa ha implementado su Cronograma anual de documentos a eliminarse. (Incluye AGN).De acuerdo a la Directiva 001-2018-AGN-DNDAAI		X				30					30
	La empresa cumple con la señalado en la Directiva 007-86-AGN-DGAI y cuenta con un local apropiado para el archivo central.	X						60			Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documental en AMSAC. Y contrato de arrendamiento de inmueble suscrito con FONAFE de fecha...	60
	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							90		Implementacion en proceso de estanteria metalica archimovil	90
La empresa ha implementado el servicio archivístico de los documentos que conserva . De acuerdo a la SNA 06 Servicios Archivísticos	X						40			Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documental en AMSAC.	40	

Legenda:

Inicio : Deberá sustentar la difusión de la obligación Normativa en su empresa.

Planificación: Deberá sustentar la iniciativa del proyecto de la implementación del MGD . Deberá evidenciarse tiempos y costos.

Fase Inicial: Deberá sustentar actividades que señalen expresamente el inicio de la implementación. Por ejemplo : Terminos de Referencia, Contratos, Ordenes de Servicio, Actas de apertura de proyecto

Fase Media: Deberá sustentar actividades que señalen expresamente el avance del Proyecto . Por ejemplo: Entregables de prestación de servicios, informes de gestion del proyecto.

Fase Final: Debera sustentar actividades que señalen expresamente la culminación del Proyecto. Por ejemplo: Documentos de Gestión aprobados.

Seguimiento: Deberá sustentar actividades de control despues de la ejecución del proyecto

Mejora Continua: Debera reportar actividades que mejoren el desarrollo del proyecto terminado.

Total (% Implementación)=

56.67

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							80		Mediante memorando N°003-2020-GAF se remite proyecto de resumen ejecutivo a la OPMC, para la revisión y pronta elevación al directorio de la política de gestión documental y objetivos	80
	La empresa ha definido e implementado sus Objetivos de Gestión Documental	X						70			Mediante memorando N°003-2020-GAF se remite proyecto de resumen ejecutivo a la OPMC, para la revisión y pronta elevación al directorio de la política de gestión documental y objetivos	70
	La empresa ha definido la designación de sus Responsables Directivos y Operativos	X							90		Resolución de Gerencia General N° 085-2019-AM/GG	90
	La empresa ha evaluado el impacto del MGD en su TUPA	X						80			Consultoría para realizar el diagnóstico de la gestión documentaria en AMSAC.	80
	La empresa ha elaborado, revisado y aprobado los lineamientos de Gestión y formalidad	X						80			Con fecha 30.12.19 se aprobo la Directiva Sistema Instucional de Archivos S6.2.DR1 y procedimiento de transferencia de documentos de los archivos de gestión al archivo central y esta en revision de la OPMC poroyecto de procedimiento de foliacion y de tramite documentario.	80
	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			20						20
	La empresa ha implementado mejoras al MGD y al sistema		X			30						30
	La empresa ha implementado acciones llevadas al cambio organizacional en materia de Gestión documental.		X			30						30
La empresa ha presentado sus avances de implementación a la SEGDI		X		15							15	
Total (% Implementación)=											49.62	

Legenda:

Inicio : Deberá sustentar la difusión de la obligación Normativa en su empresa.

Planificación: Deberá sustentar la iniciativa del proyecto de la implementación del MGD. Deberá evidenciarse tiempos y costos.

Fase Inicial: Deberá sustentar actividades que señalen expresamente el inicio de la implementación. Por ejemplo: Terminos de Referencia, Contratos, Ordenes de Servicio, Actas de apertura de proyecto

Fase Media: Deberá sustentar actividades que señalen expresamente el avance del Proyecto. Por ejemplo: Entregables de prestación de servicios, informes de gestión del proyecto.

Fase Final: Deberá sustentar actividades que señalen expresamente la culminación del Proyecto. Por ejemplo: Documentos de Gestión aprobados.

Seguimiento: Deberá sustentar actividades de control después de la ejecución del proyecto

Mejora Continua: Deberá reportar actividades que mejoren el desarrollo del proyecto terminado.

Anexo N° 9 FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (aplicable a Empresas no financieras)

En Soles

RUBROS	Real al II Trim 2020	Real al II Trim 2019	Diferencia	Var %	Meta al II Trime 2020	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
ACTIVO											
ACTIVO CORRIENTE											
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5,831,553	9,839,018	- 4,007,465	-41%	152,264	5,679,289	3730%	606,239	606,239	862%	862%
Inversiones Financieras											
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)											
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	42,575,908	47,215,127	- 4,639,219	-10%	15,958,622	26,617,286	167%	30,919,297	30,919,297	38%	38%
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	161,581	142,283	19,298	14%	124,463	37,118	30%	74,663	74,663	116%	116%
Otros Activos	24,430,118	44,983,730	- 20,553,612	-46%	5,119,062	19,311,056	377%	2,446,613	2,446,613	899%	899%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	72,999,160	102,180,158	- 29,180,998	-29%	21,354,411	51,644,749	242%	34,046,812	34,046,812	114%	114%
ACTIVO NO CORRIENTE											
Cuentas por Cobrar Comerciales											
Otras Cuentas por Cobrar	9,538,976	14,290,109	- 4,751,133	-33%	12,700,723	3,161,747	-25%	11,495,837	11,495,837	-17%	-17%
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas											
Activos Biológicos											
Inversiones Mobiliarias (Neto)											
Propiedad de Inversión											
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	823,098,192	840,199,545	- 17,101,353	-2%	822,251,373	846,819	0%	813,459,474	813,459,474	1%	1%
Activos Intangibles (Neto)	1,091,652	1,040,445	51,207	5%	1,220,287	128,635	-11%	1,055,938	1,055,938	3%	3%
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos											
Otros Activos											
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	833,728,820	855,530,099	- 21,801,279	-3%	836,172,383	- 2,443,563	0%	826,011,249	826,011,249	1%	1%
TOTAL ACTIVO	906,727,980	957,710,257	- 50,982,277	-5%	857,526,794	49,201,186	6%	860,058,061	860,058,061	5%	5%
Cuentas de Orden	1,403,054,457	1,285,967,872	117,086,585	9%	1,324,852,495	78,201,962	6%	1,332,821,510	1,316,931,129	5%	7%
PASIVO Y PATRIMONIO											
PASIVO CORRIENTE											
Sobregiros Bancarios											
Obligaciones Financieras	18,281,982	19,221,677	- 939,695	-5%	19,047,074	765,092	-4%	19,349,574	19,349,574	-6%	-6%
Cuentas por Pagar Comerciales	294,886	339,048	- 44,162	-13%	310,199	15,313	-5%	331,122	331,122	-11%	-11%
Otras Cuentas por Pagar	15,974,883	3,572,388	12,402,495	347%	16,780,199	805,316	-5%	15,720,225	15,720,225	2%	2%
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	-	-	-	-	-	-	100%	-	-	0%	0%
Provisiones	2,121,274	2,056,638	64,636	3%	1,018,073	1,103,201	108%	1,018,073	1,018,073	108%	108%
Pasivos Mantenidos para la Venta											
Pasivos por Impuestos a las Ganancias											
Beneficios a los Empleados	1,362,948	1,345,606	17,342	1%	1,490,563	127,615	-9%	1,932,348	1,932,348	-29%	-29%
Otros Pasivos											
TOTAL PASIVO CORRIENTE	38,035,973	26,535,357	11,500,616		38,646,108	- 610,135	-2%	38,351,342	38,351,342	-1%	-1%
PASIVO NO CORRIENTE											
Obligaciones Financieras	9,218,604	23,608,371	- 14,389,767	-61%	8,392,229	826,375	10%	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!
Cuentas Pagar Comerciales											
Otras Cuentas por pagar											
Cuentas por pagar a Entidades Relacionadas											
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	125,947,052	119,961,306	5,985,744	5%	126,348,836	401,784	0%	129,542,600	129,542,600	-3%	-3%
Provisiones											
Beneficios a los Empleados											
Otros Pasivos											
Ingresos Diferidos (Neto)	213,353,537	210,745,305	2,608,232	1%	212,787,952	565,585	0%	213,712,640	213,712,640	0%	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	348,519,193	354,314,984	- 5,795,791	-2%	347,529,017	990,176	0%	343,255,240	343,255,240	2%	2%
TOTAL PASIVO	386,555,166	380,850,341	5,704,825	1%	386,175,125	380,041	0.10%	381,606,582	381,606,582	1%	1%
PATRIMONIO											
Capital	821,928,223	700,043,515	121,884,708	17%	457,337,077	364,591,146	80%	493,635,398	493,635,398	67%	67%
Acciones de Inversión											
Capital Adicional	106,866,285	207,878,659	- 101,012,374	-49%	64,407,753	42,458,532	66%	32,309,138	32,309,138	231%	231%
Resultados no Realizados											
Reservas Legales	449,178	449,178	-	0%	449,178	-	0%	449,178	449,178	0%	0%
Otras Reservas	2,901,061	15,230,568	- 12,329,507	-	2,901,061	-	-	5,100,766	5,100,766	-	-
Resultados Acumulados	406,169,811	316,280,868	89,888,943	28%	47,941,278	358,228,533	747%	42,841,469	42,841,469	848%	848%
Otras Reservas de Patrimonio											
TOTAL PATRIMONIO	520,172,814	576,859,916	- 56,687,102	-10%	471,351,669	48,821,145	10%	478,451,479	478,451,479	9%	9%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	906,727,980	957,710,257	- 50,982,277	-5%	857,526,794	49,201,186	6%	860,058,061	860,058,061	5%	5%
Cuentas de Orden	1,403,054,457	1,285,967,872	117,086,585	9%	1,324,852,495	78,201,962	6%	1,332,821,510	1,316,931,129	5%	7%

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (aplicable a Empresas no financieras)

En Soles

RUBROS	Real al II Trim 2020	Real al II Trim 2019	Diferencia	Var %	Meta Al II Trim 2020	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS											
Ventas Netas de Bienes											
Prestación de Servicios	13,389,008	13,175,877	213,131	2%	13,149,482	239,526	2%	27,054,354	27,054,354	-51%	-51%
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13,389,008	13,175,877	213,131	2%	13,149,482	239,526	2%	27,054,354	27,054,354	-51%	-51%
Costo de Ventas	- 16,306,241	- 25,183,053	8,876,812	-35%	- 49,621,583	33,315,342	-67%	- 65,996,341	- 65,996,341	-75%	-75%
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	- 2,917,233	- 12,007,176	9,089,943	-76%	- 36,472,101	33,554,868	-92%	- 38,941,987	- 38,941,987	-93%	-93%
Gastos de Ventas y Distribución	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de Administración	- 8,077,884	- 8,233,650	155,762	-2%	- 11,686,391	3,608,507	-31%	- 22,640,402	- 22,640,402	-64%	-64%
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo											
Otros Ingresos Operativos	1,052,674	1,288,029	-235,355	-18%	5,010,384	-3,957,710	-79%	29,019,823	29,019,823	-96%	-96%
Otros Gastos Operativos	- 230,894	- 534,634	303,739	-57%	- 938,679	707,784	-75%	- 2,503,964	- 2,503,964	-91%	-91%
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	- 10,173,342	- 19,487,431	9,314,089	-48%	- 44,086,790	33,913,448	-77%	- 35,066,531	- 35,066,531	-71%	-71%
Ingresos Financieros	604,841	417,283	187,558	45%	177,776	427,065	239%	289,590	289,590	109%	109%
Diferencia de cambio (Ganancias)	2,311,184	764,542	1,546,642	202%	720,000	1,591,184	221%	1,440,000	1,440,000	60%	60%
Gastos Financieros	- 523,312	- 893,508	370,196	-41%	- 802,500	279,188	-35%	- 1,605,000	- 1,605,000	-67%	-67%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	- 2,182,929	- 868,390	- 1,314,539	151%	- 756,000	- 1,426,929	189%	- 1,512,000	- 1,512,000	44%	44%
Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjunto											
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro											
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	- 9,963,568	- 20,067,504	10,103,936	-50%	- 44,747,514	34,783,946	-78%	- 36,453,941	- 36,453,941	-73%	-73%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	- 3,059,836	- 3,193,764	133,928	-4%	- 3,193,764	133,928	-4%	- 6,387,528	- 6,387,528	-52%	-52%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	- 13,023,404	- 23,261,268	10,237,864	-44%	- 47,941,278	34,917,874	-73%	- 42,841,469	- 42,841,469	-70%	-70%
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper											
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	- 13,023,404	- 23,261,268	10,237,864	-44%	- 47,941,278	34,917,874	-73%	- 42,841,469	- 42,841,469	-70%	-70%

ACTIVOS MINEROS SAC

FLUJO DE CAJA

En Soles

RUBROS	Real	Real	Diferencia	Var	Meta	Diferencia	Var	Meta	Meta	Avance	Avance
	AL 30.06.2020	AL 30.06.2019		%	AL 30.06.2020		%	ANUAL INICIAL	ANUAL ACTUAL	%	%
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
INGRESOS DE OPERACION	24,133,465	24,869,916	-736,451	-3%	19,789,332	4,344,132	22%	45,345,009	45,345,009	53%	53%
Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Financieros	928,126	172,475	755,650	438%	30,464	897,662	2947%	61,340	61,340	1513%	1513%
Ingresos por participacion o dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Complementarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retenciones de tributos	2,014,343	1,998,016	16,327	1%	2,408,413	-394,071	-16%	4,798,032	4,798,032	42%	42%
Otros	21,190,996	22,699,425	-1,508,428	-7%	17,350,455	3,840,541	22%	40,485,637	40,485,637	52%	52%
EGRESOS DE OPERACION	15,143,121	17,780,813	-2,637,691	-15%	16,324,645	-1,181,524	-7%	34,251,509	34,251,509	44%	44%
Compra de Bienes	38,066	7,925	30,141	380%	51,271	-13,205	-26%	98,235	98,235	39%	39%
Gastos de personal	4,104,928	4,336,005	-231,077	-5%	4,998,239	-893,311	-18%	12,059,351	12,059,351	34%	34%
Servicios prestados por terceros	3,737,886	6,022,586	-2,284,700	-38%	4,173,677	-435,790	-10%	7,441,837	7,441,837	50%	50%
Tributos	1,513,865	2,041,787	-527,922	-26%	2,020,392	-506,527	-25%	3,661,566	3,661,566	41%	41%
Por Cuenta Propia	1,513,865	2,041,787	-527,922	-26%	2,020,392	-506,527	-25%	3,661,566	3,661,566	41%	41%
Por Cuenta de Terceros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos diversos de Gestion	617,527	819,401	-201,873	-25%	675,136	-57,609	-9%	1,186,484	1,186,484	52%	52%
Gastos Financieros	361,834	185,963	175,871	95%	22,500	339,334	1508%	45,000	45,000	804%	804%
Otros	4,769,014	4,367,145	401,869	9%	4,383,430	385,584	9%	9,759,036	9,759,036	49%	49%
FLUJO OPERATIVO	8,990,344	7,089,104	1,901,240	27%	3,464,687	5,525,656	159%	11,093,501	11,093,501	81%	81%
INGRESOS DE CAPITAL	17,257,884	63,697,213	-46,439,329	-73%	17,555,071	-297,186	-1.7%	36,513,201	36,513,201	47%	47%
Aportes de Capital	17,257,884	63,697,213	-46,439,329	-73%	17,555,071	-297,186	-2%	36,513,201	36,513,201	47%	47%
Ventas de activo fijo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS DE CAPITAL	58,449	40,889,462	-40,831,013	-100%	327,450	-269,001	-82%	610,060	610,060	10%	10%
Presupuesto de Inversiones - FBK	58,449	53,462	4,987	9%	327,450	-269,001	-82%	610,060	610,060	10%	10%
Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de capital no ligados a proyectos	58,449	53,462	4,987	9%	327,450	-269,001	-82%	610,060	610,060	10%	10%
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	40,836,000	-40,836,000	-100%	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS NETAS	-468,570	-43,027	-425,543	989%	-	-468,570	-	-	-	-	-
Ingresos por Transferencias	129,115,270	131,046,815	-1,931,545	-1%	38,611,288	90,503,982	234%	49,861,288	49,861,288	259%	259%
Egresos por Transferencias	129,583,840	131,089,842	-1,506,002	-1%	38,611,288	90,972,552	236%	49,861,288	49,861,288	260%	260%
SALDO ECONOMICO	25,721,209	29,853,827	-4,132,619	-14%	20,692,308	5,028,901	24%	46,996,642	46,996,642	55%	55%
FINANCIAMIENTO NETO	-26,551,715	-27,978,335	1,426,620	-5%	-26,551,715	-	0%	-52,402,075	-52,402,075	51%	51%
Financiamiento Externo Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios de Deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses y comisiones de la deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses y comisiones de la deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Interno Neto	-26,551,715	-27,978,335	1,426,620	-5%	-26,551,715	-	0%	-52,402,075	-52,402,075	51%	51%
Financiamiento Largo PLazo	-26,551,715	-27,978,335	1,426,620	-5%	-26,551,715	-	0%	-52,402,075	-52,402,075	51%	51%
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicio de la Deuda	26,551,715	27,978,335	-1,426,620	-5%	26,551,715	-	0%	52,402,075	52,402,075	51%	51%
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	2,901,061	4,327,681	-1,426,620	-33%	2,901,061	-	0%	5,100,766	5,100,766	57%	57%
Financiamiento Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Intereses y comisiones de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pago de Dividendos de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adelanto de Dividendos ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUJO NETO DE CAJA	-830,506	1,875,492	-2,705,998	-144%	-5,859,407	5,028,901	-86%	-5,405,432	-5,405,432	15%	15%
SALDO INICIAL DE CAJA	6,662,059	7,948,526	-1,286,467	-16%	6,011,671	650,388	11%	6,011,671	6,011,671	111%	111%
SALDO FINAL DE CAJA	5,831,553	9,824,018	-3,992,466	-41%	152,264	5,679,289	3730%	606,239	606,239	962%	962%
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO PRIMARIO	-830,506	1,875,492	-2,705,998	-144%	-5,859,407	5,028,901	-86%	-5,405,432	-5,405,432	15%	15%
PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLATIVO N° 892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

En Soles

RUBROS	Real Al Trim	Real Al Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN											
1 INGRESOS	14,045,958	15,114,058	-1,068,100	-7.07	14,343,112	-297,154	-2.07	31,892,251	31,892,251	44.04	44.04
1.1 Venta de Bienes	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
1.2 Venta de Servicios	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
1.3 Ingresos Financieros	4,231,109	3,801,948	429,161	11.29	2,814,176	1,416,933	50.35	5,164,002	5,164,002	81.93	81.93
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
1.5 Ingresos complementarios	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
1.6 Otros	9,814,849	11,312,110	-1,497,261	-13.24	11,528,936	-1,714,087	-14.87	26,728,249	26,728,249	36.72	36.72
2 EGRESOS	21,954,282	14,580,796	7,373,486	50.57	13,663,146	8,291,136	60.68	26,201,278	26,201,278	83.79	83.79
2.1 Compra de Bienes	71,314	86,624	-15,310	-17.67	117,650	-46,336	-39.38	240,750	240,750	28.62	28.62
2.1.1 Insumos y suministros	43,611	29,587	14,024	47.40	50,650	-7,039	-13.90	110,950	110,950	39.31	39.31
2.1.2 Combustibles y lubricantes	27,703	57,037	-29,334	-51.43	67,000	-39,297	-58.65	129,800	129,800	21.34	21.34
2.1.3 Otros	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2 Gastos de personal (GIP)	5,250,428	5,503,325	-252,897	-4.60	5,704,557	-454,129	-7.96	12,059,351	12,059,351	43.54	43.54
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	3,990,320	3,675,287	315,033	8.57	4,308,662	-318,342	-7.39	9,182,429	9,182,429	43.46	43.46
2.2.1.1 Basica (GIP)	3,387,503	3,150,919	236,584	7.51	3,610,400	-222,897	-6.17	7,188,800	7,188,800	47.12	47.12
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	603,468	603,468	0.00	0.00
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	572,220	496,468	75,752	15.26	655,389	-83,169	-12.69	1,304,880	1,304,880	43.85	43.85
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	30,597	27,900	2,697	9.67	42,873	-12,276	-28.63	85,281	85,281	35.88	35.88
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.1.6 Otros (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	324,691	288,125	36,566	12.69	315,782	8,909	2.82	614,915	614,915	52.80	52.80
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	273,294	235,606	37,688	16.00	280,743	-7,449	-2.65	508,563	508,563	53.74	53.74
2.2.4 Dielas del Directorio (GIP)	84,000	98,000	-14,000	-14.29	126,750	-42,750	-33.73	234,000	234,000	35.90	35.90
2.2.5 Capacitacion (GIP)	30,721	23,989	6,732	28.06	45,000	-14,279	-31.73	80,000	80,000	38.40	38.40
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	547,402	1,182,318	-634,916	-53.70	627,620	-80,218	-12.78	1,439,444	1,439,444	38.03	38.03
2.2.7.1 Refrigenio (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	107,500	107,500	0.00	0.00
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	71,179	80,075	-8,896	-11.11	76,302	-5,123	-6.71	152,604	152,604	46.64	46.64
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	21,315	9,274	12,041	129.84	41,098	-19,783	-48.14	81,672	81,672	26.10	26.10
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	0	17,373	-17,373	0.00	9,000	-9,000	0.00	43,328	43,328	0.00	0.00
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	0	640,183	-640,183	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.2.7.10 Otros (GIP)	454,908	435,413	19,495	4.48	501,220	-46,312	-9.24	1,054,340	1,054,340	43.15	43.15
2.3 Servicios prestados por terceros	3,050,904	2,949,883	101,021	3.42	4,505,956	-1,455,052	-32.29	7,749,327	7,749,327	39.37	39.37
2.3.1 Transporte y almacenamiento	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	282,366	204,804	77,562	37.87	229,968	52,398	22.78	495,636	495,636	56.97	56.97
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	761,222	789,545	-28,323	-3.59	1,745,211	-983,989	-56.38	2,698,293	2,698,293	28.21	28.21
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	181,874	201,346	-19,472	-9.67	917,373	-735,499	-80.17	989,873	989,873	18.37	18.37
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	165,724	79,260	86,464	109.09	246,168	-80,444	-32.68	503,008	503,008	32.95	32.95
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	229,005	292,206	-63,201	-21.63	320,270	-91,265	-28.50	644,447	644,447	35.54	35.54
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	184,619	216,733	-32,114	-14.82	261,400	-76,781	-29.37	560,965	560,965	32.91	32.91
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	78,801	84,448	-5,647	-6.69	159,985	-81,184	-50.74	377,430	377,430	20.88	20.88
2.3.5 Alquileres	166,409	133,856	32,553	24.32	231,421	-65,012	-28.09	491,529	491,529	33.86	33.86
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	507,559	435,534	72,025	16.54	590,362	-82,803	-14.03	1,190,724	1,190,724	42.63	42.63
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	377,243	333,444	43,799	13.14	464,362	-87,119	-18.76	938,724	938,724	40.19	40.19
2.3.6.2 Guardia (GIP)	4,248	2,832	1,416	50.00	6,000	-1,752	-29.20	12,000	12,000	35.40	35.40
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	126,068	99,258	26,810	27.01	120,000	6,068	5.06	240,000	240,000	52.53	52.53
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	4,017	26,211	-22,194	-84.67	63,446	-59,429	-93.67	133,682	133,682	3.00	3.00
2.3.8 Otros	1,250,530	1,275,485	-24,955	-1.96	1,485,563	-235,033	-15.82	2,362,033	2,362,033	52.94	52.94
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	4,500	16,061	-11,561	-71.98	26,868	-22,368	-83.25	50,536	50,536	8.90	8.90
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	1,246,030	1,259,424	-13,394	-1.06	1,458,695	-212,665	-14.58	2,311,497	2,311,497	53.91	53.91

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

En Soles

RUBROS	Real	Real	Diferencia	Var	Meta	Diferencia	Var	Meta	Meta	Avance	Avance
	Al Trim	Al Trim Año Anterior		%	Al Trim		%	Anual Inicial	Anual Actual	%	%
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN											
2.4 Tributos	873,116	1,311,562	-438,446	-33.43	1,350,985	-477,869	-35.37	1,492,545	1,492,545	58.50	58.50
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	26,417	20,836	5,581	26.79	25,940	477	1.84	49,280	49,280	53.61	53.61
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	846,699	1,290,726	-444,027	-34.40	1,325,045	-478,346	-36.10	1,443,265	1,443,265	58.67	58.67
2.5 Gastos diversos de Gestion	347,035	524,568	-177,533	-33.84	970,130	-623,095	-64.23	1,639,389	1,639,389	21.17	21.17
2.5.1 Seguros	69,759	54,758	15,001	27.40	65,723	4,036	6.14	155,803	155,803	44.77	44.77
2.5.2 Viáticos (GIP)	67,964	127,848	-59,884	-46.84	267,103	-199,139	-74.56	441,299	441,299	15.40	15.40
2.5.3 Gastos de Representacion	1,267	4,274	-3,007	-70.36	7,750	-6,483	-83.65	15,000	15,000	8.45	8.45
2.5.4 Otros	208,045	337,688	-129,643	-38.39	629,554	-421,509	-66.95	1,027,287	1,027,287	20.25	20.25
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	52,258	119,989	-67,731	-56.45	161,492	-109,234	-67.64	317,984	317,984	16.43	16.43
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	155,787	217,699	-61,912	-28.44	468,062	-312,275	-66.72	709,303	709,303	21.96	21.96
2.6 Gastos Financieros	12,361,485	4,204,834	8,156,651	193.98	1,013,868	11,347,617	1,119.24	2,027,740	2,027,740	609.62	609.62
2.7 Otros	0	0	0	0.00	0	0	0.00	992,176	992,176	0.00	0.00
RESULTADO DE OPERACION	-7,908,324	533,262	-8,441,586	0.00	679,966	-8,588,290	0.00	5,690,973	5,690,973	0.00	0.00
3 GASTOS DE CAPITAL	14,632,037	24,466,973	-9,834,936	-40.20	43,617,661	-28,985,624	-66.45	138,693,682	138,693,682	10.55	10.55
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	28,076	49,610	-21,534	-43.41	277,500	-249,424	-89.88	517,000	517,000	5.43	5.43
3.1.1 Proyecto de Inversion	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	28,076	49,610	-21,534	-43.41	277,500	-249,424	-89.88	517,000	517,000	5.43	5.43
3.2 Inversion Financiera	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
3.3 Otros	14,603,961	24,417,363	-9,813,402	-40.19	43,340,161	-28,736,200	-66.30	138,176,682	138,176,682	10.57	10.57
4 INGRESOS DE CAPITAL	17,257,884	63,697,213	-46,439,329	-72.91	18,555,071	-1,297,187	-6.99	36,513,202	36,513,202	47.26	47.26
4.1 Aportes de Capital	17,257,884	22,861,213	-5,603,329	-24.51	18,555,071	-1,297,187	-6.99	36,513,202	36,513,202	47.26	47.26
4.2 Ventas de activo fijo	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
4.3 Otros	0	40,836,000	-40,836,000	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
5 TRANSFERENCIAS NETAS	82,722,738	11,842,022	70,880,716	598.55	12,869,396	69,853,342	542.79	25,719,997	25,719,997	321.63	321.63
5.1 Ingresos por Transferencias	93,405,981	22,296,384	71,109,597	318.93	23,178,060	70,227,921	302.99	46,219,590	46,219,590	202.09	202.09
5.2 Egresos por Transferencias	10,683,243	10,454,362	228,881	2.19	10,308,664	374,579	3.63	20,499,593	20,499,593	52.11	52.11
RESULTADO ECONOMICO	77,440,261	51,605,524	25,834,737	50.06	-11,513,228	88,953,489	0.00	-70,769,510	-70,769,510	0.00	0.00
6 FINANCIAMIENTO NETO	-17,257,885	-18,861,213	1,603,328	0.00	-17,555,071	297,186	0.00	-34,513,202	-34,513,202	0.00	0.00
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.1.1 Desembolsos	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.1.2 Servicios de Deuda	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.1.2.1 Amortizacion	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.2. Financiamiento corto plazo	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.2.1 Desembolsos	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.2.2.1 Amortizacion	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.2 Financiamiento Interno Neto	-17,257,885	-18,861,213	1,603,328	0.00	-17,555,071	297,186	0.00	-34,513,202	-34,513,202	0.00	0.00
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	-17,257,885	-18,861,213	1,603,328	0.00	-17,555,071	297,186	0.00	-34,513,202	-34,513,202	0.00	0.00
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	17,257,885	18,861,213	-1,603,328	-8.50	17,555,071	-297,186	-1.69	34,513,202	34,513,202	50.00	50.00
6.2.1.2.1 Amortizacion	14,356,824	14,533,532	-176,708	-1.22	14,654,010	-297,186	-2.03	29,412,436	29,412,436	48.81	48.81
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	2,901,061	4,327,681	-1,426,620	-32.96	2,901,061	0	0.00	5,100,766	5,100,766	56.88	56.88
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.2.2.1 Desembolsos	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.2.2.2.1 Amortizacion	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0.00	0	0	0.00	105,282,712	105,282,712	0.00	0.00
SALDO FINAL	60,182,376	32,744,311	27,438,065	83.79	-29,068,299	89,250,675	0.00	0	0	0.00	0.00
GIP-TOTAL	6,643,931	6,992,302	-348,371	-4.98	8,495,593	-1,851,662	-21.80	16,758,187	16,758,187	39.65	39.65
Impuesto a la Renta	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	0.00

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 |



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

T.S.D. N° 020 - 2020

El SECRETARIO DEL DIRECTORIO DE LA EMPRESA ACTIVOS MINEROS S.A.C. de conformidad con el Artículo 23° del Reglamento de Organización y Funciones –ROF;

CERTIFICA:

Que, en la Sesión de Directorio No Presencial N° 439-2020-AM de fecha 9 de julio del año 2020, realizada bajo la Presidencia interina del Lic. Carlos Mora Bernasconi, contando con el quórum reglamentario, el Directorio adoptó el Acuerdo que corre en Acta, cuyo texto es el siguiente:

APROBACIÓN DEL INFORME DE AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE ACTIVOS MINEROS S.A.C. AL PRIMER SEMESTRE 2020

ACUERDO N° 01-439-2020:

VISTOS: El Resumen Ejecutivo 008-2020-GG de la Gerencia General, el Informe Ejecutivo del Equipo Evaluador del Sistema de Control Interno, el Informe Legal 043-2020-GL de la Gerencia Legal, y **OÍDA** la exposición del Gerente General:

El Directorio por unanimidad y luego de una breve deliberación;

ACORDÓ:

1. Aprobar el informe de avance de implementación del Sistema de Control Interno de Activos Mineros S.A.C. al primer semestre del 2020.
2. Disponer la remisión del Informe de Avance de Implementación del SCI a FONAFE.
3. Encargar a la Gerencia General disponer las acciones conducentes a la implementación del presente acuerdo.
4. Dispensar el presente acuerdo de la lectura y aprobación del acta.

Lima, 13 de julio de 2020.

Renato Barraza Lescano
Secretario de Directorio



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año de la universalización de la salud”

RESUMEN EJECUTIVO N° 008-2020-GG	
Asunto	Aprobación del Informe de Avance de la Implementación del Sistema de Control Interno (SCI) de Activos Mineros S.A.C. al primer semestre de 2020
Fecha	06 de julio de 2020
I. Antecedentes	
<p>1.1 Mediante Acuerdo 02-427-2020-AM del 8.ene.2020, el Directorio de AMSAC aprobó el Informe de Evaluación del Nivel de Implementación del SCI al cierre del 2019, documento que contiene 45 planes de acción a gestionar en el 2020.</p> <p>1.2 Conforme a lo señalado en el numeral 5.4.3.4 de la Guía para la Evaluación del Sistema de Control Interno, corresponde remitir a FONAFE el Informe de Avance semestral de la Implementación del SCI de AMSAC, aprobado por el Directorio de la empresa.</p> <p>1.3 El Equipo Evaluador designado mediante Resolución de Gerencia General N° 082-2019-GG, emitió el Informe Ejecutivo según el formato establecido por FONAFE, el mismo que tiene como objetivo proporcionar información sobre el nivel de avance en la implementación de los planes de acción 2020 del SCI al primer semestre del año.</p> <p>1.4 Mediante Oficio SIED 019-2020/OGR/FONAFE del 03.mar.2020, FONAFE remitió el Informe de validación del grado de madurez del SCI de AMSAC correspondiente al cierre del ejercicio 2019.</p> <p>1.5 En cumplimiento de la Directiva 011-2019-CG/INTEG, el 30.jun.2020 se completó en plazo el registro de: i) diagnóstico del SCI; ii) planes de acción 2020; y iii) documentación de gestión de riesgos; todo ello en el aplicativo informático habilitado por la Contraloría General de la República para el reporte del SCI.</p>	
II. Base Legal y Administrativa	
<p>1.1 Lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las empresas del ámbito de FONAFE aprobado mediante Acuerdo de Directorio 015-2015/016-FONAFE de fecha 11.dic.2015, modificado mediante Resolución de Dirección Ejecutiva 009-2019/DE-FONAFE del 15.ene.2019.</p> <p>1.2 Guía para la Evaluación del Sistema de Control Interno aprobada mediante Resolución de Dirección Ejecutiva 123-2015/DE-FONAFE, del 24.dic.2015.</p>	
III. Análisis	
<p>2.1 El Equipo Evaluador de AMSAC ha emitido su Informe Ejecutivo el cual precisa que AMSAC alcanzó un cumplimiento integral del SCI de 4.03 sobre un total de 5 (equivalente a 81%), que sitúa a la empresa en el nivel de madurez “Gestionado”. Este nivel indica que: i) el control es parte de la cultura de la empresa que ha reconocido la necesidad de establecer y fortalecer la implantación del SCI; ii) es posible monitorear y medir la conformidad en la aplicación del proceso de implementación del SCI y es posible tomar acciones cuando el proceso no está operando adecuadamente; iii) los procesos de la empresa están mejorándose continuamente.</p> <p>2.2 En cuanto al avance en la implementación de los planes de acción 2020, éste alcanza el 51.7% sustentado en el inicio de la ejecución de 36 de las 45 actividades programadas para este año. Siendo que la meta del Plan Operativo Institucional 2020, para el indicador de cumplimiento de los planes de acción del SCI al primer semestre es de 40%, su cumplimiento es de 129%.</p> <p>2.3 Cabe remarcar que AMSAC se encuentra por encima del nivel de madurez esperado por FONAFE para las empresas de la Corporación, que es de 3.50 para el año 2020.</p>	



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año de la universalización de la salud”

<p>2.4 El informe indica que, en todos los componentes analizados se evidencia mejora respecto de la validación de FONAFE al cierre del 2019. Los componentes con mejor desempeño son “Evaluación de Riesgos”, “Información y Comunicación”, “Actividades de Supervisión” y “Entorno de Control”, los cuales superan el puntaje de 4. En cuanto al cumplimiento por principios, 12 de los 17 principios del SCI igualan o superan el 80% de cumplimiento.</p> <p>2.5 El Informe Legal N° 043-2020-GL, concluye que corresponde al Directorio de AMSAC, en tanto órgano competente, aprobar el Informe de Seguimiento del Proceso de Implementación del SCI del primer semestre del año 2020 de AMSAC.</p>		
IV. Conclusiones		
<p>3.1 El Informe Ejecutivo elaborado por el Equipo Evaluador del SCI indica que, al primer semestre de 2020, AMSAC alcanzó el nivel de madurez de 4.03 de un puntaje total de 5.00 (81%), el cual corresponde al nivel “Gestionado”. Este resultado muestra que es posible monitorear y medir la conformidad de la implementación del SCI, y que los procesos de la empresa están mejorándose continuamente, lo que se evidencia a través de la ejecución de los planes de acción, siendo que los programados para este año muestran un avance en el primer semestre de 2020 de 129% (según la meta del indicador del proceso SCI).</p> <p>3.2 Es facultad del Directorio aprobar y disponer la remisión a FONAFE del Informe de Avance de la Implementación del SCI al primer semestre de 2020.</p>		
V. Proyecto de Acuerdo de Directorio		
<u>ACUERDO DE DIRECTORIO N° xx-xx-2020</u>		
VISTOS: El Directorio		
ACORDO:		
<ol style="list-style-type: none">1. Aprobar el Informe de Avance en la Implementación del Sistema de Control Interno de Activos Mineros S.A.C., al primer semestre 2020.2. Disponer la remisión del Informe de Avance en la Implementación del Sistema de Control Interno a FONAFE.3. Encargar a la Gerencia General disponer las acciones conducentes a la implementación del presente acuerdo.4. Dispensar el presente acuerdo de la lectura y aprobación del Acta.		
VI. Visto Bueno y Aprobación		
Edgar Román Díaz Equipo Evaluador del SCI	Miguel Tito Ascue Jefe de Planeamiento y Mejora Continua	Antonio Montenegro Criado Gerente General



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

Informe de Seguimiento del SCI

1. Objetivo

Evaluar el avance en la implementación de los planes de acción aprobados para el 2020 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 2020, 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, su Guía y la Directiva del Sistema de Control Interno de AMSAC.

2. Alcance

La presente evaluación abarca los planes de acción 2020 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 082-2019-AM/GG, se modificó la conformación del Equipo Evaluador del SCI de AMSAC.
- 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 02-427-2020 de fecha 8.ene.2020, el Colegiado de AMSAC aprobó el Informe de Evaluación del nivel de implementación del Sistema de Control Interno al cierre del ejercicio 2019. El



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

precitado informe se reportó a FONAFE e incluye los planes de acción a gestionar el 2020.

- Mediante Oficio SIED 019-2020/OGR/FONAFE de fecha 03.mar.2020, FONAFE emitió el Informe de validación de los indicadores del Código de Buen Gobierno Corporativo y del Sistema de Control Interno ejercicio 2019, ajustando el porcentaje de implementación a 3.38 (validado por la consultora Grant Thornton).
- En junio 2020, el Equipo Evaluador del SCI realizó la evaluación de la implementación del SCI de AMSAC al primer semestre 2020, 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.
- Asimismo, en junio 2020, AMSAC cumplió en plazo con el registro de entregables del SCI, conforme a la Directiva 011-2019-CG/INTEG de la Contraloría General de la República (CGR), la misma que establecía la obligatoriedad de la presentación de: i) Diagnóstico Integral del SCI con evidencias documentales para 63 requisitos en 5 niveles; ii) Planes de Acción para la mejora continua; y, iii) Documentos de la gestión de riesgos implementada por la empresa; todo ello en el nuevo aplicativo informático de la CGR.

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 2020 es de 51.7%, 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	Planificar y ejecutar un programa de actualización profesional para los miembros del Directorio y/o Comités Especiales	Dic-20	50%
2	Entorno de Control	Implementar incentivos y/o reconocimientos como resultado del monitoreo de metas	Dic-20	0%
3	Entorno de Control	Implementar incentivos y/o reconocimientos que considere el cumplimiento de valores éticos	Dic-20	50%
4	Actividades de Control	Mejorar los controles para garantizar la integridad y calidad de la información enviada y recibida de los proveedores, en los procesos core de la empresa.	Nov-20	50%



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

N°	Componente	Plan de acción – detallado	Fecha de término	% de avance
5	Actividades de Control	Evaluar el desempeño del Comité de Gobierno Digital	Dic-20	0%
6	Actividades de Control	Implementar y evaluar la aplicación de la metodología para la implementación de sistemas informáticos que incluya controles sobre los cambios a la tecnología	Nov-20	75%
7	Actividades de Control	Desarrollar un plan de continuidad operativa para los sistemas informáticos	Dic-20	75%
8	Actividades de Control	Revisar las políticas y procedimientos <i>core</i> para determinar que siguen siendo relevantes y actualizar de ser necesario	Nov-20	25%
9	Información y Comunicación	Evidenciar la aplicación del análisis costo-beneficio para las adquisiciones de tecnologías de la información	Nov-20	25%
10	Actividades de Supervisión	Continuar con la revisión de las unidades orgánicas respecto del desarrollo de sus procesos de acuerdo con los procedimientos establecidos	Nov-20	25%
11	Entorno de Control	Actualizar el Código de Ética	Oct-20	0%
12	Entorno de Control	Implementar nuevos canales de denuncias	Oct-20	75%
13	Entorno de Control	Elaborar y difundir la actualización del Compendio de Funciones y Responsabilidades el Directorio	Oct-20	25%
14	Entorno de Control	Presentar informes de monitoreo de Control interno, de OCI, EEFF al Comité de Auditoría	Nov-20	75%
15	Entorno de Control	Actualizar la estructura organizacional	Nov-20	100%
16	Entorno de Control	Implementar nuevos canales de difusión de herramientas de gestión	Nov-20	25%
17	Entorno de Control	Implementar planes de trabajo para mejorar la carga laboral	Nov-20	50%
18	Entorno de Control	Generar evidencias de la mejora del proceso de evaluación del desempeño	Dic-20	0%
19	Entorno de Control	Generar evidencias de la mejora del programa de capacitación al personal	Oct-20	100%
20	Entorno de Control	Generar evidencia de la mejora del programa de inducción y reinducción considerando valores éticos	Oct-20	100%
21	Entorno de Control	Generar evidencia de la implementación del plan de sucesión	Nov-20	25%
22	Entorno de Control	Actualizar indicadores del PEI y de las áreas	Jul-20	75%



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

N°	Componente	Plan de acción – detallado	Fecha de término	% de avance
23	Entorno de Control	Mejorar planes de incentivos por desempeño	Jul-20	25%
24	Evaluación de Riesgos	Actualizar procedimientos de gestión presupuestal para la optimización de la asignación de recursos	Nov-20	0%
25	Evaluación de Riesgos	Actualizar periódicamente la evaluación de riesgos originados por contratistas	Ago-20	75%
26	Evaluación de Riesgos	Evidenciar los criterios usados en la actualización de la evaluación de riesgos	Oct-20	100%
27	Evaluación de Riesgos	Actualizar la evaluación de riesgos, considerado aquellos que podrían haberse materializado	Oct-20	100%
28	Evaluación de Riesgos	Actualizar FODA del PEI	Jul-20	100%
29	Actividades de Control	Actualizar el Mapa de Procesos	Jul-20	100%
30	Actividades de Control	Evaluar el diseño e implementación de los controles de la matriz de riesgos	Oct-20	0%
31	Actividades de Control	Ampliar el alcance del reporte de gestión de accesos a sistemas	Nov-20	50%
32	Actividades de Control	Efectuar la rotación en puestos susceptibles a fraude (caja chica, contrataciones)	Nov-20	75%
33	Actividades de Control	Elaborar el programa de renovación de equipos y software 2020	Nov-20	50%
34	Actividades de Control	Implementar nuevos lineamientos de seguridad informática	Nov-20	25%
35	Actividades de Control	Ampliar el alcance de los reportes de control de accesos a sistemas informáticos	Nov-20	50%
36	Actividades de Control	Monitorear el cumplimiento de la frecuencia de los controles de riesgos core	Nov-20	0%
37	Información y Comunicación	Designar responsable suplente de Transparencia	Jul-20	50%
38	Información y Comunicación	Realizar la evaluación de control interno de los sistemas informáticos	Nov-20	0%
39	Información y Comunicación	Actualizar los controles de los riesgos de TIC	Nov-20	100%
40	Información y Comunicación	Actualizar la matriz de riesgos TIC	Nov-20	100%
41	Información y Comunicación	Actualizar Directiva del uso del SIED	Nov-20	50%



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

N°	Componente	Plan de acción – detallado	Fecha de término	% de avance
42	Actividades de Supervisión	Actualizar matriz de riesgos de Operaciones (contratistas)	Ago-20	100%
43	Actividades de Supervisión	Programar evaluaciones de gestión periódicas, priorizada por riesgos	Nov-20	50%
44	Actividades de Supervisión	Reportar el cumplimiento de acciones correctivas ante indicadores con resultado menor al esperado	Nov-20	50%
45	Actividades de Supervisión	Continuar con la implementación de las mejoras identificadas por OCI	Nov-20	50%
% de avance TOTAL				51.7%

El promedio de porcentajes de avance de los planes de acción al primer semestre 2020 de 51.7%, representa un nivel de cumplimiento global de **129%**, dado que la meta establecida a este periodo, según el indicador de procesos relativo a la implementación del SCI es de 40%.

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

4.2. Uso de recursos

A continuación, se detalla el uso de recursos en los planes de acción, vía contratación de servicios externos:

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Presupuesto *
34	Implementar nuevos lineamientos de seguridad informática	Departamento de Tecnologías de la Información	S/ 32,000

(*) Presupuesto Estimado

Como se aprecia en el cuadro anterior, el plan de acción N° 34 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 2020 está conformado por los siguientes trabajadores:



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

Renato Barraza Lescano	Secretario del Directorio / Gerente Legal
Andrés Millones Soriano	Gerente de Administración y Finanzas
César Cubas Abanto	Gerente de Operaciones (e)
Miguel Tito Ascue	Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua
Raquel Mendoza Torres	Jefe de la Oficina de Gestión Humana
Raúl Olivas Sosa	Jefe del Departamento de Tecnología de la Información y Comunicaciones

Los resultados al primer semestre del 2020, muestran un cumplimiento superior al 100%, lo que evidencia el esfuerzo realizado por las distintas áreas de la empresa. La Oficina de Planeamiento y Mejora Continua ha venido liderando el seguimiento de la implementación a través de la circulación de documentos y reuniones periódicas.

4.4. Oportunidades de mejora

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

- La implementación progresiva del Lineamiento de la Gestión Integral de Riesgos, con la asistencia de FONAFE, permite desarrollar con mayor detalle las actividades necesarias para una efectiva gestión de riesgos, que da soporte al SCI de AMSAC.
- La implementación continua 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 iniciada el 2020, 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 están 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.
- La implementación progresiva del Lineamiento del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI), el Manual metodológico para la implementación del SGSI, y la metodología para la gestión de riesgos de seguridad de la información, emitidas en abril de 2020, permitirán fortalecer la gestión de la información y potenciar los sistemas informáticos.



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

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, así como las restricciones que derivaron de la declaración del Estado de Emergencia por el brote de la pandemia del COVID-19, que inició en el mes de marzo.

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, duplicidad y en algunos casos, ambigüedad interpretativa, incide en un seguimiento menos ágil y certero.

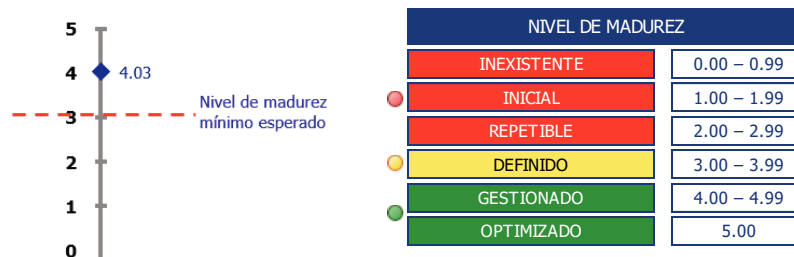
Cabe señalar que, durante el primer semestre del 2020 se realizaron coordinaciones y se cursó documentación con FONAFE, para revisar la nueva Herramienta Integrada del Sistema de Control Interno, Buen Gobierno Corporativo, Sistema Integrado de Gestión, Responsabilidad Social Corporativa, y Gestión de la Calidad de Servicio; la misma que tiene como objetivo simplificar la evaluación de los modelos que propone FONAFE.

4.5. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado

El cumplimiento alcanzado el primer semestre del 2020 de 4.03, es superior al puntaje validado por FONAFE al cierre del ejercicio 2019, que alcanzó un valor de 3.38. 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 3.50¹ para el año 2020.

La implementación de los planes de acción consignados en el informe de evaluación anual del SCI 2020, ha permitido sostener e incrementar el nivel de madurez del SCI, respecto al resultado obtenido en la validación de FONAFE, pasando de 3.38 (**67.52%**) a 4.03 (**80.69%**) sobre un puntaje máximo de 5.00, tal como se observa en el siguiente gráfico:

Nivel de Madurez del SCI - AI 2020



¹ Acorde a lo señalado en la Matriz de Acciones Estratégicas del Plan Estratégico Corporativo de FONAFE 2017-2021



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

Según la Herramienta para la evaluación del SCI, el nivel de madurez alcanzado por AMSAC es el de “Gestionado”; el mismo que 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.
- Es posible monitorear y medir la conformidad en la aplicación del proceso de implementación del SCI y es posible tomar acciones cuando el proceso no está operando adecuadamente. Los procesos de la empresa están mejorando continuamente.

La referida mejora se sustenta en la ejecución de los planes de acción 2020, los cuales han sido iniciados en el primer semestre de este año, así como en los esfuerzos por implementar los requisitos del SCI establecidos en las directrices de la CGR.

En el cuadro siguiente se muestran los resultados comparados por componente entre la validación de FONAFE al cierre del 2019 y la autoevaluación al primer semestre del año en curso.

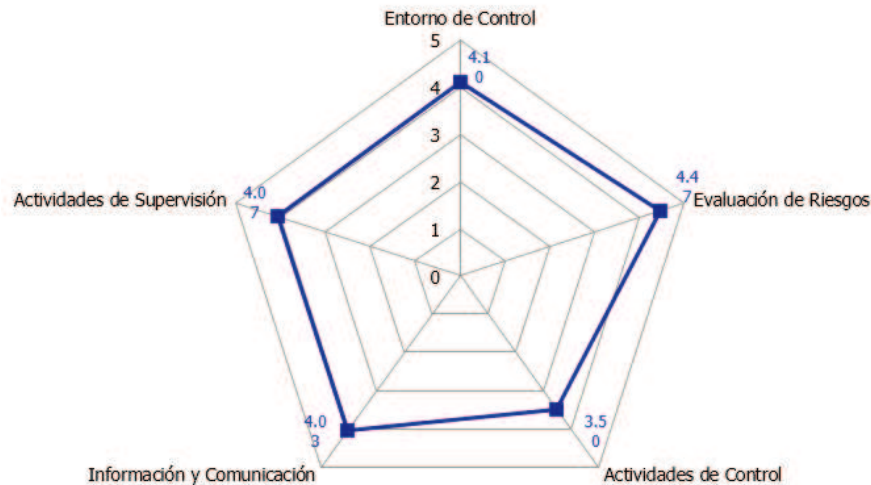
Componente	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido en la validación de FONAFE en el Periodo 2019	Puntaje Obtenido en el I semestre del año 2020	Situación
Entorno de Control	5.00	3.25	4.10	Mejóro
Evaluación de Riesgos	5.00	4.06	4.47	Mejóro
Actividades de control	5.00	2.67	3.50	Mejóro
Información y Comunicación	5.00	3.30	4.03	Mejóro
Actividades de Supervisión	5.00	3.60	4.07	Mejóro

Como se ha señalado, la mejora en los componentes antes descritos se justifica en el progreso en la implementación de los planes de acción de acción 2020 y en el monitoreo que se realiza a las políticas, procesos y procedimientos definidos.



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

Nivel de Madurez por Componente



5. Plan de trabajo para la implementación del SCI

Los plazos estimados de los planes de acción se mantienen conforme a lo aprobado con el Informe de Evaluación del SCI al cierre del 2019, salvo los relacionados a Gestión Humana (N° 2, 3, 11, 18, 23), cuyo inicio se ha reprogramado a partir de julio 2020, conforme al Plan Operativo de Gestión Humana y aquellos que se han visto afectados por las restricciones de la Emergencia Sanitaria en el país (N° 7, 9, 10, 22, 31, 38, 43, 44). A continuación, se presenta el cuadro resumen de aquellos planes de acción donde se han modificado los citados plazos.

N°	Componente	Plan de acción	Fecha de inicio	Fecha de término
2	Entorno de Control	Implementar incentivos y/o reconocimientos como resultado del monitoreo de metas	Jul-20	Dic-20
3	Entorno de Control	Implementar incentivos y/o reconocimientos que considere el cumplimiento de valores éticos	Jul-20	Dic-20
7	Actividades de Control	Desarrollar un plan de continuidad operativa para los sistemas informáticos	Jul-20	Dic-20
9	Información y Comunicación	Evidenciar la aplicación del análisis costo-beneficio para las adquisiciones de tecnologías de la información	Jul-20	Nov-20
10	Actividades de Supervisión	Continuar con la revisión de las unidades orgánicas respecto del desarrollo de sus procesos de acuerdo con los procedimientos establecidos	Jul-20	Nov-20
11	Entorno de Control	Actualizar el Código de Ética	Jul-20	Oct-20



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

N°	Componente	Plan de acción	Fecha de inicio	Fecha de término
18	Entorno de Control	Generar evidencias de la mejora del proceso de evaluación del desempeño	Set-20	Dic-20
22	Entorno de Control	Actualizar indicadores del PEI y de las áreas	Ene-20	Set-20
23	Entorno de Control	Mejorar planes de incentivos por desempeño	Jul-20	Set-20
31	Actividades de Control	Ampliar el alcance del reporte de gestión de accesos a sistemas	Jul-20	Nov-20
38	Información y Comunicación	Realizar la evaluación de control interno de los sistemas informáticos	Jul-20	Nov-20
43	Actividades de Supervisión	Programar evaluaciones de gestión periódicas, priorizada por riesgos	Jul-20	Nov-20
44	Actividades de Supervisión	Reportar el cumplimiento de acciones correctivas ante indicadores con resultado menor al esperado	Jul-20	Nov-20

Para mayor detalle de la totalidad de planes de acción 2020 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 vienen realizando las coordinaciones internas y el seguimiento respectivo para su ejecución oportuna, tal como se evidencia en el presente informe.
- El nivel de madurez del SCI de AMSAC es de 4.03 (80.69%), superior al mínimo esperado por FONAFE de 3.00 (60%) y a la meta del año 2020 de 3.50; resultado que evidencia 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. Asimismo, 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 excesivo de criterios de evaluación.



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

7. Anexos

- Anexo N° 01: Detalle de Avances de cada Plan de Acción del SCI al Primer Semestre 2020.
- Anexo N° 02: Herramienta Automatizada del SCI.
- Anexo N° 03: Detalle de Avances de cada Plan de Acción del Código de Buen Gobierno Corporativo al Primer Semestre 2020.
- Anexo N° 04: Informe de Seguimiento del Sistema Integrado de Gestión al Primer Semestre 2020.
- Anexo N° 05: Constancias de presentación de los entregables del SCI, en cumplimiento de la Directiva N° 011-2019-CG/INTEG de la Contraloría General de la República: i) Reporte del Diagnóstico Integral del SCI; ii) Plan de acción anual; iii) Documentos de gestión de riesgos.

Atentamente,

Edgar Román Díaz
Gerente de Inversión Privada
Presidente del Equipo Evaluador del SCI

Esta Gerencia General hace suyo el informe que antecede.

Antonio Montenegro Criado
Gerente General



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

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

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
1	Planificar y ejecutar un programa de actualización profesional para los miembros del Directorio y/o Comités Especiales	Oficina de Gestión Humana	Feb-20	Dic-20	50%	Se encuentra en curso el programa de fortalecimiento de capacidades a los Directores.
2	Implementar incentivos y/o reconocimientos como resultado del monitoreo de metas	Oficina de Gestión Humana	Jul-20	Dic-20	0%	El Programa de Reconocimientos está programado para Julio 2020, conforme al Plan Operativo de Gestión Humana.
3	Implementar incentivos y/o reconocimientos que considere el cumplimiento de valores éticos	Oficina de Gestión Humana	Jul-20	Dic-20	50%	Se implementó y ejecutó el programa 100% Integridad en sus etapas de Campaña de Difusión Interna, Reinducción a Colaboradores y Aplicación del Test 100% Integridad, restando únicamente la etapa de reconocimiento para el II Semestre 2020.
4	Mejorar los controles para garantizar la integridad y calidad de la información enviada y recibida de los proveedores, en los procesos core de la empresa.	Gerencia de Operaciones	Mar-20	Nov-20	50%	El área de Tecnología de la Información ha iniciado el despliegue de un servicio para la gestión de un sistema de control documentario a través del software SharePoint.
5	Evaluar el desempeño del Comité de Gobierno Digital	Departamento de Tecnologías de la Información	Ago-20	Dic-20	0%	La evaluación del desempeño del Comité de Gobierno Digital se ha programado en el segundo semestre del año.
6	Implementar y evaluar la aplicación de la metodología para la implementación de sistemas informáticos que incluya controles sobre los cambios a la tecnología	Departamento de Tecnologías de la Información	Abr-20	Nov-20	75%	Se ha diseñado el formato de cambio de infraestructura a incorporarse en la nueva versión de la metodología para la implementación de sistemas informáticos. Se ha aplicado dicha metodología en la implementación del software para el SIG.
7	Desarrollar un plan de continuidad operativa para los sistemas informáticos	Departamento de Tecnologías de la Información	Jul-20	Dic-20	75%	El plan de contingencias y continuidad informático se actualizó y considera la continuidad operativa para los sistemas informáticos. Las pruebas se realizarán en el reinicio de las actividades de manera presencial.
8	Revisar las políticas y procedimientos core para determinar que siguen siendo relevantes y actualizar de ser necesario	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	May-20	Nov-20	25%	Entre los meses de mayo y junio se inició la revisión y actualización de procedimientos de Inversión Privada y de la Gestión de Proyectos de remediación ambiental.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
9	Evidenciar la aplicación del análisis costo-beneficio para las adquisiciones de tecnologías de la información	Departamento de Tecnologías de la Información	Jul-20	Nov-20	25%	Las adquisiciones programadas en el Plan Informático, a las que se aplicará el análisis costo-beneficio, se han derivado al segundo semestre a razón del Estado de Emergencia.
10	Continuar con la revisión de las unidades orgánicas respecto del desarrollo de sus procesos de acuerdo con los procedimientos establecidos	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Jul-20	Nov-20	25%	La realización de las evaluaciones de gestión a los procesos de la empresa, se han reprogramado al segundo semestre, en razón del Estado de Emergencia.
11	Actualizar el Código de Ética	Oficina de Gestión Humana	Jul-20	Oct-20	0%	Con la aprobación del procedimiento formulado de denuncias éticas, se procederá a la actualización del Código de Ética, previsto para julio 2020, conforme al Plan Operativo de Gestión Humana
12	Implementar nuevos canales de denuncias	Oficina de Gestión Humana	Abr-20	Oct-20	75%	Se elaboró un procedimiento interno para la ejecución de Denuncias Éticas, que se encuentra en revisión final por parte del Comité de Ética.
13	Elaborar y difundir la actualización del Compendio de Funciones y Responsabilidades el Directorio	Secretaría del Directorio	Jul-20	Oct-20	25%	La actualización del Compendio se encuentra en proceso de revisión por parte de la Gerencia Legal, para su posterior presentación al Directorio en el mes de julio.
14	Presentar informes de monitoreo de Control interno, de OCI, EEEF al Comité de Auditoría	Gerencia de Administración y Finanzas	Feb-20	Nov-20	75%	En sesión 431-2020 se presentó el plan para subsanar observaciones de control interno de la SOA, así como de los EEEF. En sesión 438-2020, se presentó el avance del plan para subsanar observaciones de la SOA.
15	Actualizar la estructura organizacional	Gerencia de Administración y Finanzas	Feb-20	Nov-20	100%	En febrero de 2020, se aprobó la nueva estructura organizacional.
16	Implementar nuevos canales de difusión de herramientas de gestión	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Feb-20	Nov-20	25%	Se viene culminando la implementación de la plataforma SharePoint para difundir las herramientas de gestión. Actualmente, se encuentra en carga de documentos.
17	Implementar planes de trabajo para mejorar la carga laboral	Gerencia de Administración y Finanzas	Mar-20	Nov-20	50%	Se han modificado la estructura organizacional y el MOF para mejorar la carga laboral. Se viene realizando el seguimiento a otras iniciativas de mejora a desplegarse en el segundo semestre.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
18	Generar evidencias de la mejora del proceso de evaluación del desempeño	Oficina de Gestión Humana	Set-20	Dic-20	0%	La evaluación de desempeño iniciará en setiembre, conforme al Plan Operativo de Gestión Humana.
19	Generar evidencias de la mejora del programa de capacitación al personal	Oficina de Gestión Humana	Feb-20	Oct-20	100%	El Plan de Capacitación aprobado se viene ejecutando según programación. El procedimiento de Capacitación establece la medición de la Eficacia, al que se viene dando cumplimiento.
20	Generar evidencia de la mejora del programa de inducción y reintroducción considerando valores éticos	Oficina de Gestión Humana	Feb-20	Oct-20	100%	En el primer semestre, se ejecutó la reintroducción del Código de Ética a fin de reforzar valores corporativos.
21	Generar evidencia de la implementación del plan de sucesión	Oficina de Gestión Humana	Feb-20	Nov-20	25%	Se diseñó el Plan de Sucesión AMSAC que se encuentra en revisión para su presentación al Directorio.
22	Actualizar indicadores del PEI y de las áreas	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Ene-20	Set-20	75%	Se han planteado indicadores por cada área, los mismos que serán reevaluados al inicio de las labores presenciales. Mediante Acuerdo de Directorio 01-437-2020 se aprobó la propuesta de Segunda modificación al PEI 2017-2021.
23	Mejorar planes de incentivos por desempeño	Oficina de Gestión Humana	Jul-20	Set-20	25%	Al igual que la evaluación de desempeño, se encuentra programada para su aplicación en setiembre 2020.
24	Actualizar procedimientos de gestión presupuestal para la optimización de la asignación de recursos	Gerencia de Administración y Finanzas	Jun-20	Nov-20	0%	La actualización de procedimientos de gestión presupuestal se programó para el tercer trimestre del año.
25	Actualizar periódicamente la evaluación de riesgos originados por contratistas	Gerencia de Operaciones	Feb-20	Oct-20	75%	En el mes de mayo se actualizaron las matrices de riesgos de los procesos de la gestión de remediación ambiental, que incluyen contratistas.
26	Evidenciar los criterios usados en la actualización de la evaluación de riesgos	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Mar-20	Oct-20	100%	Se realizó la actualización de las matrices de riesgos y controles de todos los procesos en el mes de mayo.
27	Actualizar la evaluación de riesgos, considerado aquellos que podrían haberse materializado	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Mar-20	Oct-20	100%	Se realizó la actualización de las matrices de riesgos y controles de todos los procesos en el mes de mayo.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
28	Actualizar FODA del PEI	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Ene-20	Jul-20	100%	Mediante Acuerdo de Directorio 01-437-2020 se aprobó la propuesta de Segunda modificación al PEI 2017-2021, la misma que considera la actualización del FODA.
29	Actualizar el Mapa de Procesos	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Ene-20	Jul-20	100%	El Mapa de procesos actualizado según la nueva estructura organizacional fue aprobado por el Directorio el 22 de enero de 2020.
30	Evaluar el diseño e implementación de los controles de la matriz de riesgos	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Mar-20	Oct-20	0%	La evaluación del diseño de controles de la matriz de riesgos se ha reprogramado para el segundo semestre, con el reinicio de actividades presenciales.
31	Ampliar el alcance del reporte de gestión de accesos a sistemas	Departamento de Tecnologías de la Información	Jul-20	Nov-20	50%	Se ha programado la adquisición de una herramienta de monitoreo DLP- Software de prevención de pérdida de datos, cuyo proceso de convocatoria está programado para agosto de 2020.
32	Efectuar la rotación en puestos susceptibles a fraude (caja chica, contrataciones)	Gerencia de Administración y Finanzas	Mar-20	Nov-20	75%	Mediante memorando 055-2020-GAF, de marzo de 2020 se instruyó la rotación de las asistentes de Gerencia, con el respectivo control de la caja chica.
33	Elaborar el programa de renovación de equipos y software 2020	Departamento de Tecnologías de la Información	Mar-20	Nov-20	50%	El área de Tecnología de la Información envió las necesidades a FONAFE, y se encuentra a la espera del proceso de compra corporativa.
34	Implementar nuevos lineamientos de seguridad informática	Departamento de Tecnologías de la Información	Mar-20	Nov-20	25%	En mayo de 2020, se elaboró el Plan de identificación y definición de controles de seguridad de la información alineado a la NTP ISO/IEC 27001:2014 y a la normativa de gestión de FONAFE.
35	Ampliar el alcance de los reportes de control de accesos a sistemas informáticos	Departamento de Tecnologías de la Información	Mar-20	Nov-20	50%	Se ha programado la adquisición de una herramienta de monitoreo DLP- Software de prevención de pérdida de datos, cuyo proceso de convocatoria está programado para agosto de 2020.
36	Monitorear el cumplimiento de la frecuencia de los controles de riesgos CORE	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Mar-20	Nov-20	0%	El seguimiento se realizará en el segundo semestre, una vez terminado el Estado de Emergencia del país.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
37	Designar responsable suplente de Transparencia	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Feb-20	Jul-20	50%	Se ha elaborado la propuesta. El despliegue se realizará cuando concluya el Estado de Emergencia en el país.
38	Realizar la evaluación de control interno de los sistemas informáticos	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Jul-20	Nov-20	0%	La evaluación se realizará en el segundo semestre.
39	Actualizar los controles de los riesgos de TIC	Departamento de Tecnologías de la Información	Mar-20	Nov-20	100%	La matriz de riesgos y controles fue actualizada en el mes de mayo. Se perfeccionará con el servicio de implementación de la NTP ISO 27001
40	Actualizar la matriz de riesgos TIC	Departamento de Tecnologías de la Información	Mar-20	Nov-20	100%	La matriz de riesgos y controles fue actualizada en el mes de mayo. Se perfeccionará con el servicio de implementación de la NTP ISO 27001
41	Actualizar Directiva del uso del SIED	Departamento de Tecnologías de la Información	Mar-20	Nov-20	50%	La actualización de la Directiva del uso del SIED se encuentra en proceso de revisión para su posterior aprobación en el mes de julio.
42	Actualizar matriz de riesgos de Operaciones (contratistas)	Gerencia de Operaciones	Feb-20	Ago-20	100%	La actualización de la matriz de riesgos de los procesos elaboración de estudios, gestión de obras, postcierre y mantenimiento, se realizaron en el mes de mayo
43	Programar evaluaciones de gestión periódicas, priorizada por riesgos	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Jul-20	Nov-20	50%	Se realizó la primera etapa de la auditoría de recertificación del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001. La segunda etapa se realizará a la finalización del Estado de Emergencia.
44	Reportar el cumplimiento de acciones correctivas ante indicadores con resultado menor al esperado	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Jul-20	Nov-20	50%	Se realiza monitoreo continuo al cumplimiento de indicadores. En el mes de mayo se analizó integralmente el proceso logístico, identificándose 18 oportunidades de mejora.
45	Continuar con la implementación de las mejoras identificadas por OCI	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Mar-20	Nov-20	50%	Las mejoras identificadas por OCI se vienen implementando progresivamente, las cuales son debidamente comunicadas al OCI.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

Anexo N° 02: Herramienta Automatizada del SCI



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

Anexo N° 03: Detalle de Avances de cada Plan de Acción del Código de Buen Gobierno Corporativo al I Semestre 2020

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
1	Completar el proceso de inducción a los Directores	Secretaría del Directorio	Ene-20	25%	Con la designación de nuevos miembros del Directorio, se procederá con la inducción materia del presente plan de acción. Los temas de inducción se han definido alineados a lo indicado en el Libro Blanco. FONAFE aún no designa al nuevo Presidente del Directorio
2	Informar al Colegiado sobre el proceso de evaluación del Directorio y el periodo de mandato de los Directores.	Secretaría del Directorio	Ene-20	50%	Se puso en conocimiento del Colegiado los alcances del Libro Blanco de los Directorios de la corporación FONAFE, en donde se detallan los puntos sub materia del presente plan de acción.
3	Implementar el Plan de Sucesión para el personal directivo y colaboradores clave de la empresa.	Departamento de Gestión Humana	Ene-20	50%	Se elaboró el Mapa de Talentos a fin de identificar a los Top Talent de AMSAC, información necesaria para iniciar el Plan de Desarrollo Individual que permitirá preparar a los sucesores en las distintas áreas de la organización. El Plan de Sucesión se encuentra en proceso de revisión para posterior presentación al Directorio
4	Informar al Directorio, semestralmente, sobre los avances del Plan de Sucesión	Departamento de Gestión Humana	Abr-20	25%	Se informó a la Gerencia General respecto a los resultados del Mapa de Talentos 2019 y se informará en el segundo semestre 2020 las acciones ejecutadas según Plan de Sucesión aprobado.
5	Gestionar y obtener la aprobación y difusión de la Política de Auditoría por la JGA.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Ene-20	25%	Continúan las coordinaciones con FONAFE para que definan el mecanismo de aprobación de la Política de Auditoría por la JGA, conforme a lo solicitado en Oficio SIED 068-2019/GG/AM.
6	Gestionar y obtener el Acta de Directorio o del Comité de Auditoría en el que conste que el Directorio ha tomado conocimiento del Informe del auditor interno sobre los asuntos críticos de control interno de la empresa.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Ene-20	50%	En sesión 413-2019 se presentó el seguimiento de las debilidades de la carta de control interno de la SOA



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
7	Presentar al Comité de Auditoría, Riesgos y Gobierno Corporativo, el cumplimiento de la Política de Auditoría, al menos tres veces al año.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Ene-20	50%	En sesión 432-2020 del mes de mayo se presentó el informe de cumplimiento de la Política de Auditoría.
8	Evidenciar en Actas de Directorio semestrales, el conocimiento y evaluación de las posibles desviaciones con respecto al cumplimiento de la Política de Solución de Conflictos de la empresa.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	May-20	50%	En sesión 432-2020 del mes de mayo se presentó el informe de cumplimiento de la Política de Prevención y Solución de Conflictos
9	Evidenciar en Actas del Directorio semestrales, el conocimiento y evaluación de las posibles desviaciones con respecto a las obligaciones y compromisos contraídos por la empresa frente a los grupos de interés.	Supervisión de Imagen Institucional	May-20	50%	En sesión 432-2020 del mes de mayo se presentó el informe de cumplimiento de la Política de Obligaciones y Compromisos
10	Realizar las coordinaciones con FONAFE para el desarrollo de actividades dirigidas a la actualización de conocimientos de los Directores.	Secretaría del Directorio	Ene-20	50%	Durante las últimas tres sesiones del Directorio, el Gerente Legal ha dado inicio al ciclo de capacitaciones en legislación minera y ambiental al Directorio en virtud a las necesidades planteadas por el propio Colegiado
11	Evidenciar en Actas del Directorio semestrales, el conocimiento y evaluación de la Política de la Gestión Integral de Riesgos	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	May-20	50%	En sesión 432-2020 del mes de mayo se presentó el informe de cumplimiento de la Política de Gestión Integral de Riesgos
12	Evidenciar en Actas del Directorio semestrales, el conocimiento y evaluación de la Política de Información.	Supervisión de Imagen Institucional	May-20	50%	En sesión 432-2020 del mes de mayo se presentó el informe de cumplimiento de la Política de Información y Comunicación
13	Evidenciar en Actas del Directorio semestrales, el seguimiento al correcto funcionamiento de los mecanismos de información.	Supervisión de Imagen Institucional	May-20	50%	En sesión 432-2020 del mes de mayo se presentó el informe de cumplimiento de la Política de Información y Comunicación y mecanismos de información



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

N°	Plan de acción – detallado	Responsable	Fecha de inicio	% de avance	Sustento de avance (actividades realizadas o programadas)
14	Evidenciar en Actas del Directorio semestrales, el seguimiento al adecuado uso de la Política de Participación de Agentes Externos de Información	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	May-20	50%	En sesión 432-2020 del mes de mayo se presentó el informe de cumplimiento de la Política de Participación de Agentes externos
15	Evidenciar en Actas, la <i>evaluación anual del desempeño de los Gerentes, realizada por el Directorio.</i>	Secretaría del Directorio	May-20	0%	Se ha programado el inicio de la evaluación para la segunda sesión del mes de noviembre a efectos de tener los resultados de dicha evaluación en la primera sesión de diciembre.
16	Evidenciar que el Directorio <i>evalúa, al menos una vez al año, a la Gerencia y favorece la participación de un facilitador externo.</i>	Secretaría del Directorio	May-20	0%	Se proyectará la citada evaluación para la segunda sesión del mes de noviembre.
17	Evidenciar en Actas que los informes de los <i>Gerentes evaluados han sido entregados para su discusión y planteamiento de ajustes para mejorar el desempeño.</i>	Secretaría del Directorio	May-20	0%	Al obtener los resultados de dicha evaluación durante la primera sesión de diciembre, se dispondrá su remisión a las diversas gerencias a efectos que dicha información sea puesta a conocimiento del Colegiado en la última sesión del año.
% de avance TOTAL				37%	



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

Anexo N° 04: Informe de Seguimiento del Sistema Integrado de Gestión al I Semestre 2020

Informe de Seguimiento del Sistema Integrado de Gestión

1. Objetivo

Evaluar el avance en la implementación del Plan de Trabajo del Sistema Integrado de Gestión (en adelante SIG) de Activos Mineros S.A.C. (en adelante AMSAC), correspondiente al año 2020, en el marco de lo previsto en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial, el Manual para la Implementación del Sistema Integrado de Gestión bajo un enfoque de procesos, y la Herramienta Automatizada de Evaluación del SIG, emitidos por FONAFE.

2. Alcance

La presente evaluación abarca las actividades contempladas en el Plan de Trabajo del SIG del año 2020, ejecutadas en el primer semestre.

3. Antecedentes

- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 029-2018/DE-FONAFE de 23.abr.2018, FONAFE aprobó el “Manual para la Documentación de Procesos y Procedimientos”, el cual fue modificado mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 027-2020/DE-FONAFE del 16.abr.2020, como “Manual para la implementación del Sistema Integrado de Gestión bajo un enfoque basado en Procesos”.
- Mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2018/011-FONAFE del 05.dic.2018, FONAFE aprobó la “Directiva Corporativa de Gestión Empresarial”, en cuyo numeral 3.3 Sistemas Integrados de Gestión, señala que las empresas deben remitir a FONAFE, la evaluación semestral del Plan de trabajo anual del SIG, como parte del informe trimestral de gestión empresarial y evaluación presupuestal para el segundo y cuarto trimestre; asimismo, establece que las Gerencias Generales de las empresas deben presentar a su Directorio, un reporte de avance de la implementación del Plan de trabajo anual del SIG de manera trimestral.
- Mediante Acuerdo de Directorio N° 01-391-2018 del 13.ago.2018, el Colegiado de AMSAC aprobó la conformación del Comité General del SIG, el cual está compuesto por el Gerente General, el Gerente Legal, el Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua, y el Especialista en Calidad y Mejora de Procesos.
- Mediante Acta de Reunión N° 01-2020/CSIG/AM, del 10.ene.2020, el Comité General del SIG aprobó el Plan de trabajo del SIG 2020, el cual contemplaba 16 actividades.
- Mediante Oficio SIED N° 073-2020/GPC/FONAFE, del 06.mar.2020, FONAFE remitió el resultado de la validación de la evaluación del grado de madurez de la gestión de procesos y SIG de AMSAC al cierre del 2019.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

- Mediante Acta de Reunión N° 04-2020/CSIG/AM, del 30.jun.2020, el Comité General del SIG aprobó la modificación del Plan de trabajo del SIG 2020, considerando el estado de emergencia decretado por el Gobierno Nacional y las recomendaciones de FONAFE en la validación del grado de madurez del año 2019; dicho plan contempla 34 actividades: i) 15 actividades de Gestión de Procesos, ii) 6 actividades del Sistema de Gestión de la Calidad, iii) 8 actividades del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, y iv) 5 actividades del Sistema de Gestión Ambiental.

4. Avance del Plan de Trabajo del SIG 2020

El nivel de avance en la implementación del Plan de Trabajo de SIG 2020 modificado es 50%, con lo cual se tiene un 100% de cumplimiento respecto a la meta establecida de 50% al II trimestre. El porcentaje de avance de cada actividad se muestra en el siguiente cuadro:

N°	ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE FIN	% AVANCE
1	GESTIÓN DE PROCESOS			62%
1,1	Actualizar el Mapa de Procesos	13/01/2020	30/03/2020	100%
1,2	Actualizar el Inventario de Procesos y Procedimientos	01/03/2020	30/06/2020	100%
1,3	Actualizar las Fichas de Procesos	01/03/2020	30/06/2020	100%
1,4	Actualizar los Procedimientos de la empresa	13/01/2020	31/12/2020	50%
1,5	Actualizar la Matriz de Priorización de Procesos	01/03/2020	30/06/2020	100%
1,6	Actualizar y difundir la Política del SIG	13/01/2020	30/06/2020	100%
1,7	Actualizar las Listas Maestras de Documentos Internos, Documentos Externos y Registros	01/06/2020	30/06/2020	100%
1,8	Actualizar la Designación de Dueños de Procesos	01/06/2020	30/09/2020	75%
1,9	Asignar funciones de apoyo a la gestión de procesos y SIG en cada gerencia	01/06/2020	30/09/2020	75%
1,10	Actualizar los Procedimientos Generales del SIG	01/04/2020	30/09/2020	75%
1,11	Implementar un software para la gestión de documentos normativos de la Gestión de Procesos y SIG	01/06/2020	31/12/2020	25%
1,12	Actualizar y mejorar el repositorio de documentos normativos de la Gestión de Procesos y SIG	01/06/2020	31/12/2020	25%
1,13	Actualizar la Metodología de Gestión de la Mejora Continua	01/07/2020	31/12/2020	0%
1,14	Realizar una capacitación al personal sobre la Gestión de Procesos y/o SIG	01/07/2020	31/12/2020	0%
1,15	Formular y presentar informes trimestrales al Directorio sobre el cumplimiento del plan del SIG	01/07/2020	31/12/2020	0%
2	SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD (SGC)			33%



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

N°	ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE FIN	% AVANCE
2,1	Realizar el seguimiento a la implementación de acciones correctivas	13/01/2020	31/12/2020	50%
2,2	Realizar la revisión del SGC ISO 9001 por la Dirección	01/04/2020	31/05/2020	100%
2,3	Realizar la auditoría externa de re-certificación del SGC ISO 9001	01/06/2020	31/12/2020	50%
2,4	Realizar la auditoría interna del SGC ISO 9001	01/09/2020	31/12/2020	0%
2,5	Actualizar el diagnóstico del SGC según la norma ISO 9001:2015	01/09/2020	31/12/2020	0%
2,6	Elaborar Matrices de Riesgos y Oportunidades del Sistema de la Gestión de la Calidad ISO 9001	01/09/2020	31/12/2020	0%
3	SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (SGSST)			69%
3,1	Formular el Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo	13/01/2020	30/06/2020	100%
3,2	Realizar una capacitación al personal sobre el COVID-19	01/04/2020	30/06/2020	100%
3,3	Formular el Plan de Vigilancia, Prevención y Control del COVID-19	01/04/2020	30/06/2020	100%
3,4	Formular el Plan de Monitoreo de Factores de Riesgos Ocupacionales	01/04/2020	30/06/2020	100%
3,5	Actualizar y aprobar el Procedimiento de Identificación de Peligros y Evaluación de Riesgos	13/01/2020	31/12/2020	50%
3,6	Actualizar y aprobar el Procedimiento de Identificación de Requisitos Legales y Otros Requisitos	13/01/2020	31/12/2020	50%
3,7	Actualizar y aprobar el Procedimiento de Reporte e Investigación de Incidentes SSOMA	13/01/2020	31/12/2020	50%
3,8	Realizar la auditoría interna del SGSST ISO 45001	01/09/2020	31/12/2020	0%
4	SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL (SGA)			36%
4,1	Actualizar y aprobar el Programa de Objetivos del Sistema de Gestión Ambiental	13/01/2020	31/12/2020	50%
4,2	Actualizar y aprobar el Procedimiento de Identificación y Evaluación de Aspectos e Impactos Ambientales	13/01/2020	31/12/2020	50%
4,3	Actualizar y aprobar el Procedimiento de Gestión Integral de Residuos Sólidos	13/01/2020	31/12/2020	50%
4,4	Actualizar y aprobar el Procedimiento de Uso Sostenible de Recursos	13/01/2020	31/12/2020	50%
4,5	Realizar la auditoría interna del SGA ISO 14001	01/09/2020	31/12/2020	0%
% AVANCE AL I SEMESTRE 2020				50%

Entre los aspectos más relevantes del avance en la implementación del Plan de Trabajo del SIG 2020, se mencionan los siguientes:

- Respecto al Sistema de Gestión de la Calidad, AMSAC culminó exitosamente la primera fase de la auditoría de recertificación del Sistema de Gestión de la



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

Calidad, realizada el jueves 18 de junio, en la modalidad remota, por el organismo de certificación TÜV Rheinland (Alemania).

Cabe resaltar el liderazgo de la Gerencia General y la participación activa de los colaboradores de los procesos de Gestión de Proyectos de Inversión Privada, Relaciones Comunitarias, Gestión Humana, Gestión Logística, Tecnologías de la Información y Comunicaciones, y Planeamiento y Mejora Continua, quienes demostraron una gestión de la calidad eficaz y conforme con los requisitos de la norma ISO 9001.

Con el resultado obtenido, se logró prorrogar la vigencia de la certificación ISO 9001 mientras se culmina la segunda fase de la auditoría, que se realizará en la modalidad presencial a los procesos de Gestión de Proyectos de Remediación Ambiental Minera, mediante visitas a la sede principal y los proyectos seleccionados, dentro de los próximos 6 meses.

- Con relación a la Gestión de Procesos, en junio del 2020, se inició el servicio para la implementación de un software de gestión de documentos normativos de SIG, mediante la contratación de una empresa especializada; dicho sistema informático permitirá gestionar el proceso de elaboración, revisión, aprobación y difusión de documentos, tanto del SIG como del Sistema de Control Interno, Gestión Integral de Riesgos, Buen Gobierno Corporativo, etc. Por otro lado, se actualizaron el Mapa de Procesos, el Inventario de Procesos, las Fichas de Procesos, la Matriz de Priorización de Procesos, la Política del SIG y Procedimientos de la empresa.
- En cuanto al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, considerando el estado de emergencia sanitaria decretado por el gobierno nacional, AMSAC priorizó las actividades necesarias para enfrentar al COVID-19, tales como capacitación al personal, formulación e implementación del Plan de Vigilancia, Prevención y Control del COVID-19 de la empresa, los lineamientos para las empresas contratistas, el Plan de Monitoreo de Factores de Riesgos Ocupacionales, entre otros. En ese sentido, se reprogramaron para el año 2021, algunas actividades relacionadas a la implementación de las normas del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo ISO 45001, y del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001.

5. Evaluación del grado de madurez del SIG

Al cierre del 2019, AMSAC obtuvo un grado de madurez de la gestión de procesos y SIG de 4.38 puntos (de un máximo de 5.00 puntos), validado por FONAFE en marzo del 2020, alcanzando un nivel de cumplimiento de 87.5%, que lo ubica en un nivel de madurez "Líder", lo que indica que la empresa ha implementado un Sistema Integrado de Gestión y busca la mejora continua y la innovación para optimizar su gestión (según lo señalado por la herramienta automatizada de autoevaluación). Respecto al cierre del 2018, AMSAC incrementó su nivel de madurez, en el que obtuvo 3.08 puntos (61.60%), que lo ubicaba en un nivel de madurez "Avanzado".

Mediante Oficio SIED N° 073-2020/GPC/FONAFE, del 06.mar.2020, FONAFE remitió el resultado de la validación de la evaluación del grado de madurez de la gestión de procesos y SIG de AMSAC al cierre del 2019.



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

Este avance significativo en el grado de madurez de la gestión de procesos y SIG se sustenta principalmente en: i) la aprobación del Reglamento de Organización y Funciones, el Manual de Organización y Funciones, el Mapa de Procesos, el Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos, y la Metodología para la Gestión por Procesos; ii) la elaboración de fichas de indicadores de procesos; iii) la actualización de las fichas de procesos y la Lista Maestra de Documentos Internos con el control de cambios; iv) el diagnóstico, capacitación, documentación e implementación del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001 y de Seguridad y Salud en el Trabajo ISO 45001.

6. Conclusiones

- El nivel de avance en la implementación del Plan de Trabajo de SIG 2020 modificado, al I semestre, es 50%, con lo cual se ha cumplido con la meta prevista.
- El grado de madurez de la gestión de procesos y SIG de AMSAC, al cierre del 2019, validado por FONAFE, es 4.38 puntos (87.5%), que ubica a la empresa en un nivel de madurez "Líder".
- AMSAC, como parte del fortalecimiento y mejora en la gestión de sus procesos, cuenta con la Certificación ISO 9001:2015 de su Sistema de Gestión de la Calidad, otorgada por un organismo de certificación acreditado internacionalmente, que reconoce los altos estándares de los procesos que desarrolla en la gestión de proyectos de remediación ambiental minera y de inversión privada.
- AMSAC viene desarrollando acciones para la implementación progresiva de los requisitos de las normas internacionales ISO 45001 Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, e ISO 14001 Sistema de Gestión Ambiental.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

**Anexo N° 05: Constancias de presentación de los entregables del SCI, en
cumplimiento de la Directiva N° 011-2019-CG/INTEG de la Contraloría General de
la República**

CONSTANCIA DE PRESENTACIÓN DE ENTREGABLE

La Contraloría General de la República hace constar a través de este documento, la presentación virtual del Informe de **REPORTE DEL DIAGNÓSTICO INTEGRAL DEL SCI** correspondiente al período **2020** de la entidad **ACTIVOS MINEROS S.A.C.** cuyo(a) titular es **CARLOS AUGUSTO MORA BERNASCONI** identificado(a) con DNI N° **07714936**

El evaluador de este reporte es **MARCOS ANTONIO MONTENEGRO CRIADO**.

viernes, 26 de junio de 2020

**Subgerencia de Integridad
Contraloría General de la República**

Nota:

La información reportada es sujeta de verificación posterior.

CONSTANCIA DE PRESENTACIÓN DE ENTREGABLE

La Contraloría General de la República hace constar a través de este documento, la presentación virtual del Informe de **PLAN DE ACCIÓN ANUAL** correspondiente al período **2020** de la entidad **ACTIVOS MINEROS S.A.C.** cuyo(a) titular es **CARLOS AUGUSTO MORA BERNASCONI** identificado(a) con DNI N° **07714936**

El evaluador de este reporte es **MARCOS ANTONIO MONTENEGRO CRIADO**.

martes, 30 de junio de 2020

**Subgerencia de Integridad
Contraloría General de la República**

Nota:

La información reportada es sujeta de verificación posterior.



**ANEXOS - SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
(SCI)**

CONSTANCIA DE PRESENTACIÓN DE ENTREGABLE

La Contraloría General de la República hace constar a través de este documento, la presentación virtual del Informe de **DOCUMENTOS DE GESTIÓN DE RIESGOS** correspondiente al período **2020** de la entidad **ACTIVOS MINEROS S.A.C.** cuyo(a) titular es **CARLOS AUGUSTO MORA BERNASCONI** identificado(a) con DNI N° **07714936**

El evaluador de este reporte es **MARCOS ANTONIO MONTENEGRO CRIADO**.

martes, 30 de junio de 2020

**Subgerencia de Integridad
Contraloría General de la República**

Nota:

La información reportada es sujeta de verificación posterior.



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

T.S.D. N° 021 - 2020

EL SECRETARIO DEL DIRECTORIO DE LA EMPRESA ACTIVOS MINEROS S.A.C. de conformidad con el Artículo 23° del Reglamento de Organización y Funciones –ROF;

CERTIFICA:

Que, en la Sesión de Directorio No Presencial N° 439-2020-AM de fecha 9 de julio del año 2020, realizada bajo la Presidencia interina del Lic. Carlos Mora Bernasconi, contando con el quórum reglamentario, el Directorio adoptó el Acuerdo que corre en Acta, cuyo texto es el siguiente:

APROBACIÓN DEL INFORME DE AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS DE ACTIVOS MINEROS S.A.C. AL PRIMER SEMESTRE 2020

ACUERDO N° 02-439-2020:

VISTOS: El Resumen Ejecutivo 009-2020-GG de la Gerencia General, el Informe Ejecutivo del responsable de la Gestión Integral de Riesgos, el Informe Legal 044-2020-GL de la Gerencia Legal, y **OÍDA** la exposición del Gerente General:

El Directorio por unanimidad y luego de una breve deliberación;

ACORDÓ:

1. Aprobar el informe ejecutivo de evaluación del proceso de la Gestión Integral de Riesgos de Activos Mineros S.A.C. al primer semestre del 2020.
2. Disponer la remisión del Informe Ejecutivo de evaluación del proceso de la Gestión Integral de Riesgos a FONAFE.
3. Encargar a la Gerencia General disponer las acciones conducentes a la implementación del presente acuerdo.
4. Dispensar el presente acuerdo de la lectura y aprobación del acta.

Lima, 13 de julio de 2020.

Renato Barraza Lescano
Secretario de Directorio



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año de la universalización de la salud”

RESUMEN EJECUTIVO N° 009-2020-GG	
Asunto	Aprobación del Informe de Avance de la Implementación de la Gestión Integral de Riesgos (GIR) de Activos Mineros S.A.C. al primer semestre de 2020
Fecha	06 de julio de 2020
I. Antecedentes	
<p>1.1 Mediante Resolución de Gerencia General 015-2016-AM/GG, se conformó el Comité de Gerentes, el mismo que asume las funciones asignadas al Comité de Riesgos.</p> <p>1.2 Mediante Acuerdo 03-371-2017, del 23.nov.2017, el Directorio de AMSAC aprobó la primera versión de la Política de Gestión de Riesgos, cuya última actualización se realizó mediante Acuerdo 01-436-2020, del 21.may.2020.</p> <p>1.3 Con fecha 14.nov.2019, la Gerencia General aprobó la actualización de la Metodología para la Gestión Integral de Riesgos, propuesta por el Comité de Gerentes.</p>	
II. Base Legal y Administrativa	
<p>1.1 Lineamiento Corporativo: “Lineamiento de Gestión Integral de Riesgos para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE”, aprobado mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 030-2018/DE-FONAFE del 23.abr.2018.</p> <p>1.2 Manual Corporativo: “Guía para la Gestión Integral de Riesgos”, aprobado mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 030-2018/DE-FONAFE del 23.abr.2018.</p>	
III. Análisis	
<p>2.1 El Responsable de la GIR ha presentado al Comité de Riesgos y ha validado el Informe Ejecutivo, el cual precisa que, al primer semestre del 2020, AMSAC alcanzó un nivel de madurez de la GIR “Gestionado” con un puntaje de 4.47 sobre un total de 5 (equivalente al 89%), utilizando la Herramienta Automatizada del Sistema de Control Interno, en su componente “N° 2: Evaluación de Riesgos”.</p> <p>2.2 En cuanto al avance en la implementación del Plan de la GIR 2020 que considera 8 actividades en el año, éste alcanza el 53.1% sustentado principalmente en la actualización de 30 matrices de riesgos y controles de procesos efectuado en el primer semestre del año. Siendo que la meta del indicador de la GIR 2020 al primer semestre es de 40%, su cumplimiento es de 133%.</p> <p>2.3 El Informe Legal N° 044-2020-GL, concluye que corresponde al Directorio, en tanto órgano competente, aprobar el Informe de Evaluación del proceso de implementación de la Gestión Integral de Riesgos del primer semestre del año 2020.</p>	
IV. Conclusiones	
<p>3.1 AMSAC viene implementando la GIR de manera gradual, bajo el enfoque de procesos, conforme al Lineamiento Corporativo de FONAFE.</p> <p>3.2 La evaluación del nivel de madurez de la GIR, realizada bajo el Lineamiento de FONAFE, y conforme a la herramienta automatizada del Sistema de Control Interno, en su componente “Evaluación de Riesgos”, muestra un puntaje de 4.47 que lo ubica en el nivel de madurez “Gestionado”. Este resultado muestra que AMSAC viene desarrollando actividades orientadas a la gestión de riesgos, dentro de un proceso de mejora continua.</p>	



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año de la universalización de la salud”

3.3 Corresponde al Directorio aprobar el Informe de evaluación del proceso de implementación de la GIR del primer semestre del 2020 y disponer su remisión a FONAFE.

V. Proyecto de Acuerdo de Directorio

ACUERDO DE DIRECTORIO N° xx-xx-2020

VISTOS:

El Directorio

ACORDO:

1. Aprobar el Informe Ejecutivo de evaluación del proceso de implementación de la Gestión Integral de Riesgos de Activos Mineros S.A.C., al primer semestre del 2020.
2. Disponer la remisión del Informe Ejecutivo de evaluación del proceso de implementación de la Gestión Integral de Riesgos a FONAFE.
3. Encargar a la Gerencia General disponer las acciones conducentes a la implementación del presente acuerdo.
4. Dispensar el presente acuerdo de la lectura y aprobación del Acta.

VI. Visto Bueno y Aprobación

Miguel Tito Ascue Jefe de Planeamiento y Mejora Continua / Responsable de la GIR	Antonio Montenegro Criado Gerente General



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

Informe Ejecutivo

1. Objetivo

Evaluar el proceso de implementación de la Gestión Integral de Riesgos (GIR) de Activos Mineros S.A.C. (en adelante, AMSAC) durante el primer semestre del 2020, con el objeto de determinar su nivel de madurez y proponer acciones de mejora para fortalecer la GIR, en el marco del Lineamiento Corporativo: Lineamiento de Gestión Integral de Riesgos para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE.

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

2. Alcance

La presente evaluación del nivel de madurez de la GIR en AMSAC se realizó aplicando la Herramienta Automatizada para la evaluación del Sistema de Control Interno, en su componente “Evaluación de Riesgos”, establecida por FONAFE, considerando la documentación vigente y las prácticas realizadas por AMSAC.

Este informe se presenta en cumplimiento de lo establecido en el numeral 10.h del Lineamiento Corporativo de Gestión Integral de Riesgos, que señala:

“Semestralmente, el Responsable de la GIR deberá enviar el informe ejecutivo que contiene el cronograma, avance del Plan para la GIR, nivel de madurez, matriz de riesgos y controles y cumplimiento de los planes de acción al Comité técnico de Riesgos para su revisión y visto bueno, quien lo deberá hacer llegar posteriormente al Directorio para su aprobación. El informe ejecutivo junto con el Acuerdo de Directorio que lo aprueba deberá ser remitido a FONAFE, en la fecha indicada en la Directiva de Gestión”

3. Antecedentes

- Mediante Acuerdo 01-274-2013, de fecha 13.jun.2013, el Directorio de AMSAC aprobó el Código de Buen Gobierno Corporativo.
- Mediante Resolución de Gerencia General 015-2016-AM/GG, se conformó el Comité de Gerentes, el mismo que asume las funciones asignadas al Comité de Riesgos.



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

- Con fecha 09.jun.2017, el Comité de Control Interno aprobó la Matriz de Riesgos de Fraude Corporativo de AMSAC, cuya última actualización se realizó el 29.nov.2019.
- Mediante Acuerdo 03-371-2017, de fecha 23.nov.2017, el Directorio de AMSAC aprobó la Política de Gestión de Riesgos, cuya reciente actualización fue aprobada mediante Acuerdo 01-436-2020, de fecha 21 de mayo de 2020.
- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 030-2018/DE-FONAFE del 23 de abril del 2018, FONAFE aprobó el Lineamiento Corporativo: “Lineamiento de Gestión Integral de Riesgos para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE”.
- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 030-2018/DE-FONAFE del 23 de abril del 2018, FONAFE aprobó el Manual Corporativo: “Guía para la Gestión Integral de Riesgos”.
- Mediante Acuerdo 03-427-2020, con fecha 8.ene.2020, el Directorio de AMSAC aprobó el Informe de avance de implementación de la Gestión Integral de Riesgos (GIR) al cierre del 2019, el mismo que establece los planes de acción de la GIR para el 2020.
- Con fecha 14.nov.2019, la Gerencia General aprobó actualización de la Metodología para la Gestión Integral de Riesgos, la misma que fue revisada por el Comité de Riesgos.

4. Plan de la GIR

El cumplimiento de las actividades programadas en el Plan para la implementación de la GIR al primer semestre 2020 es de 53.1%, 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°	Descripción	Fin	% de avance
1	Actualizar los parámetros de cumplimiento de los indicadores, conforme al Lineamiento de FONAFE.	Diciembre	25%
2	Actualizar los procedimientos de gestión presupuestal, alineados a la estrategia de la empresa.	Noviembre	0%
3	Implementar el procedimiento de gestión de riesgos y oportunidades para identificar, comunicar y evaluar cambios en los factores internos y externos.	Octubre	50%
4	Evaluar el impacto sobre el control interno de la empresa, realizar cambios, tales como: reestructuración, nuevas tecnologías, entre otros.	Diciembre	100%
5	Actualizar el establecimiento de objetivos y metas para las diferentes áreas de la empresa	Julio	75%



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

N°	Descripción	Fin	% de avance
6	Actualizar las funciones del Comité Técnico de Riesgos, conforme a la nueva Política de la GIR.	Mayo	0%
7	Revisar y actualizar las matrices de riesgos de los procesos core de la empresa	Diciembre	100%
8	Revisar y actualizar las matrices de riesgos de los proyectos	Diciembre	75%
% de avance TOTAL			53.1%

El promedio de porcentajes de avance de los planes de acción al primer semestre 2020 de 53.1%, representa un nivel de cumplimiento global de **133%**, dado que la meta establecida a este periodo es de 40%.

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

5. Nivel de Madurez

5.1. Resultados

AMSAC realizó la evaluación del nivel de madurez de la GIR correspondiente al primer semestre del 2020, utilizando la Herramienta Automatizada de FONAFE para el Sistema de Control Interno, en su componente "Evaluación de Riesgos", conforme al Lineamiento de la GIR.

El resultado obtenido fue de **4.47 (89.39%)**, de un puntaje máximo de 5.00 (100%), lo que indica que AMSAC se encuentra en el nivel de Madurez "Gestionado", de acuerdo a lo señalado en la Herramienta Automatizada.

	Puntaje	Nivel de Madurez	% Cmpl.
EVALUACIÓN DE RIESGOS	4.47	Gestionado	89.39%
Principio 6: Especifica objetivos adecuados	4.25	Gestionado	85.00%
Principio 7: Identifica y analiza el riesgo	4.46	Gestionado	89.23%
Principio 8: Evalúa el riesgo de fraude	4.50	Gestionado	90.00%
Principio 9: Identifica y analiza los cambios significativos	4.67	Gestionado	93.33%

NIVEL DE MADUREZ

INEXISTENTE

0.00 – 0.99



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

INICIAL	1.00 – 1.99
REPETIBLE	2.00 – 2.99
DEFINIDO	3.00 – 3.99
GESTIONADO	4.00 – 4.99
OPTIMIZADO	5.00

La autoevaluación del Sistema de Control Interno de AMSAC fue validada por FONAFE, generando los resultados del componente de Evaluación de Riesgos que se muestran a continuación, los mismos que se comparan con el puntaje obtenido al I Semestre de 2020.

Principio	Puntaje Obtenido en la validación de FONAFE en el Período 2019	Puntaje Obtenido en el I <u>semestre</u> del año 2020	Situación
Principio 6: Especifica objetivos adecuados	4.25	4.25	Igual
Principio 7: Identifica y analiza el riesgo	4.15	4.46	Mejóro
Principio 8: Evalúa el riesgo de fraude	4.50	4.50	Igual
Principio 9: Identifica y analiza los cambios significativos	3.33	4.67	Mejóro
TOTAL COMPONENTE	4.06	4.47	Mejóro

Los principios con mayor desempeño son “Principio 6: Especifica objetivos adecuados (4.25)”, “Principio 7: Identifica y analiza el riesgo (4.15)”, y “Principio 9: Identifica y analiza los cambios significativos (4.50)”, sustentado entre otros aspectos en que AMSAC monitorea periódicamente el cumplimiento de sus objetivos, así como identifica, evalúa y toma acciones sobre los riesgos relevantes.

6. Análisis: Matriz de Riesgos

Se presenta la Matriz de Gestión de Riesgos a Nivel Entidad actualizada (Anexo 2), bajo el enfoque de procesos, en la que se incorpora el riesgo de afectación a la continuidad operativa debido a la ocurrencia de hechos de fuerza mayor como la pandemia COVID 19 o desastres naturales. Asimismo, se indica que se actualizaron las Matrices de Gestión de Riesgos a Nivel Procesos.

6.1. Sobre el Desarrollo de actividades



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

El desarrollo de actividades para la actualización de las Matrices de Gestión de Riesgos a Nivel Procesos se consideró lo siguiente:

- Identificación, revisión y análisis de los riesgos.
- Actualización de las Matrices, incluyendo riesgos relacionados a los procesos operativos, estratégicos y de soporte; reevaluando su valoración de criticidad (probabilidad e impacto).

6.2. Sobre los Resultados

La Matriz de Gestión de Riesgos y Controles a Nivel Entidad, actualizada en mayo de 2020, presenta 15 riesgos residuales, siendo uno de ellos, el que ha significado mayor atención por la coyuntura actual, relacionado con la continuidad operativa afectada por la ocurrencia de eventos de fuerza mayor; mientras que los 14 riesgos restantes también ameritan un seguimiento continuo.

Las Matrices de Gestión de Riesgos y Controles a Nivel Procesos fueron revisadas y actualizadas en el primer semestre del año. Entre todas las matrices, se identificaron 136 riesgos que vienen siendo gestionados por las gerencias y jefaturas de AMSAC, según el cuadro siguiente.

Riesgos residuales a Nivel Procesos 2020

PROCESO	Riesgo residual			
	Bajo	Moderado	Alto	Extremo
Procesos estratégicos				
Planeamiento		2		
Gestión Presupuestal	1	2	1	
Gobierno Corporativo	1			
Sistema de Control Interno	1			
Gestión de Riesgos	1	1		
Gestión de Cumplimiento	1			
Sistemas de Gestión	1	2		
Administración del SIG	7			
Gestión de las Comunicaciones		2	2	
Procesos operativos				
Elaboración de Estudios	4	5		
Gestión de Obras		5		
Post cierre y Mantenimiento		14		
Relaciones Comunitarias		8		



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

PROCESO	Riesgo residual			
	Bajo	Moderado	Alto	Extremo
Supervisión de Obligaciones contractuales en Generación Eléctrica	3	2		
Supervisión de Obligaciones contractuales en Minería	2			
Procesos de soporte				
Gestión de las Contrataciones	5	3		
Control Patrimonial	3			
Gestión de Trámite Documentario	2	3		
Gestión del Personal	3			
Desarrollo Personal	7			
Gestión del Bienestar	4			
Gestión de la Compensación	5			
Gestión de Desarrollo y Mantenimiento de Software	6	1		
Gestión de Infraestructura Tecnológica	6	2		
Gestión Documental	1	2		
Gestión Contable	3			
Gestión Financiera	2	2		
Gestión del Directorio		2		
Solución de Controversias		1		
Soporte Legal		5		
TOTAL	69	64	3	0

7. Conclusiones

- AMSAC viene implementando la GIR de manera gradual, bajo el enfoque de procesos, conforme al Lineamiento Corporativo de FONAFE, lo que incluye aquellas actividades alineadas con los requisitos del Sistema de Control Interno, Buen Gobierno Corporativo y la Gestión por Procesos, favoreciendo a una gestión más transparente y efectiva, orientada al cumplimiento de los objetivos de la empresa.
- La evaluación del nivel de madurez de la GIR, conforme a la herramienta automatizada del Sistema de Control Interno, en su componente “Evaluación de Riesgos”, muestra un puntaje de 4.47 que lo ubica en el nivel de madurez “Gestionado”.
- Como parte de las actividades desarrolladas para la implementación de la GIR, AMSAC ha cumplido con revisar y actualizar su Matriz de Riesgos y Controles a Nivel Entidad, así como 30 Matrices de Riesgos y Controles de Procesos.



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

- Conforme se establece en el Lineamiento de la GIR, en su numeral 10.e, corresponde al Directorio aprobar el presente Informe.

8. Anexos

Anexo 1. Avance del Plan de la GIR al I Semestre de 2020.

Anexo 2. Matriz de Riesgos a Nivel Entidad.

San Juan de Miraflores, julio de 2020

Miguel Tito Ascue

Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua



**ANEXO - EVALUACIÓN DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS
(GIR)**

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

N°	Descripción	Responsable	Inicio	Fin	% de avance	Sustento
1	Actualizar los parámetros de cumplimiento de los indicadores, conforme al Lineamiento de FONAFE.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Febrero	Diciembre	25%	En mayo se realizó la actualización de las matrices de riesgos y controles, así como de los parámetros de cumplimiento para los procesos de Gestión Humana y de Gestión Financiera. Se continuará el despliegue en el segundo semestre del año
2	Actualizar los procedimientos de gestión presupuestal, alineados a la estrategia de la empresa.	Gerencia de Administración y Finanzas	Febrero	Noviembre	0%	La actualización de procedimientos de gestión presupuestal se programó para el tercer trimestre del año.
3	Implementar el procedimiento de gestión de riesgos y oportunidades para identificar, comunicar y evaluar cambios en los factores internos y externos.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Febrero	Octubre	50%	Mediante Acuerdo de Directorio 01-437-2020 se aprobó la propuesta de segunda modificación del PEI 2017-2021, la misma que incluye la actualización del FODA y considera los cambios en factores internos y externos. Se continuará el despliegue con la validación de FONAFE.
4	Evaluar el impacto sobre el control interno de la empresa, realizar cambios, tales como: reestructuración, nuevas tecnologías, entre otros.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Febrero	Diciembre	100%	Con fecha 19.may.2020, la Gerencia General realizó la Revisión del Sistema de Gestión de la Calidad, documento que analiza los cambios en las cuestiones externas e internas que son pertinentes al Sistema de Gestión de la Calidad, que da soporte al Sistema de Control Interno.
5	Actualizar el establecimiento de objetivos y metas para las diferentes áreas de la empresa	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Febrero	Julio	75%	Se han planteado indicadores por cada área, los mismos que serán reevaluados al inicio de las labores presenciales. Mediante Acuerdo de Directorio 01-437-2020 se aprobó la propuesta de Segunda modificación al PEI 2017-2021.



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

N°	Descripción	Responsable	Inicio	Fin	% de avance	Sustento
6	Actualizar las funciones del Comité Técnico de Riesgos, conforme a la nueva Política de la GIR.	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	Enero	Mayo	0%	A razón de la priorización de la actualización del 100% de matrices a nivel de procesos, la actualización de las funciones del Comité Técnico de Riesgos, se ha reprogramado al segundo semestre del año.
7	Revisar y actualizar las matrices de riesgos de los procesos core de la empresa	Gerencia de Operaciones	Febrero	Diciembre	100%	En el mes de mayo se actualizaron las matrices de riesgos de los procesos core de la empresa
8	Revisar y actualizar las matrices de riesgos de los proyectos	Gerencia de Operaciones	Febrero	Diciembre	75%	En el mes de mayo se actualizaron las matrices de riesgos de los procesos de la gestión de remediación ambiental, que incluyen contratistas, la que se volverá a analizar a la finalización del Estado de Emergencia.



**ANEXO - EVALUACIÓN DEL PROCESO DE
IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS
(GIR)**

Anexo N° 02: Matriz de Riesgos a Nivel Entidad