



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional”

T.S.D. N° 024-2022

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° 494-2022-AM de fecha 8 de setiembre del año 2022, realizada bajo la Presidencia del Ing. Karl Maslo, contando con el quórum reglamentario, el Directorio adoptó el Acuerdo que corre en Acta, cuyo texto es el siguiente:

Aprobación de la Modificación de Plan Operativo y Presupuesto de AMSAC del Ejercicio 2022

ACUERDO N° 01-494-2022:

VISTOS: El Resumen Ejecutivo N°004-2022-GAF de la Gerencia de Administración y Finanzas, el Informe Legal N° 085-2022-GL, el Informe N° 010-2022-GO de la Gerencia de Operaciones y oída la exposición del Gerente General, quien hace suya la propuesta presentada en agenda;

CONSIDERANDO:

Que mediante Oficio SIED N° 334-2021-GPC-ONAFE de fecha 15.dic.21, FONAFE comunica a Activos Mineros S.A.C. que el Presupuesto para el año 2022, ha sido aprobado mediante Acuerdo de Directorio N° 001-2021/010-FONAFE.

Que con Acuerdo de Directorio N°02-476-2021 del 23.dic.2021, se ratifica el Plan Operativo y Presupuesto Institucional 2022 AMSAC.

Que con Resumen Ejecutivo N° 004-2022-GAF del 02.set.2022, la Gerencia de Administración y Finanzas, ha puesto en consideración de la Gerencia General, el Proyecto de Modificación del Plan Operativo y Presupuesto para el Año 2022, para su aprobación.

Que con Informe Legal N° 085-2022-GL del 01.set.2022, la Gerencia Legal emitió opinión sobre el procedimiento para la aprobación del Proyecto de Modificación del Plan Operativo y Presupuesto de Activos Mineros, para el año 2022.

Estando a lo informado por la Gerencia de Administración y Finanzas, la Gerencia de Operaciones, la Gerencia Legal; y de conformidad, con la exposición del Gerente General y lo dispuesto en la Directiva de Gestión de FONAFE;

El Directorio previa deliberación y por unanimidad



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional”

ACORDÓ:

1. Aprobar la Modificación del Plan Operativo correspondiente al año 2022, el mismo que establece los siguientes indicadores:

PLAN OPERATIVO MODIFICADO 2022

N°	Indicador	Unidad de Medida	Ponderación	Ejecución Real a Julio	Metas iniciales		Metas 1ª. modificación	
					Al III Trim.	Al IV Trim.	Al III Trim.	Al IV Trim.
1	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	Porcentaje	8%	126*	100	100	100	100
2	EBITDA	MM de S/	4%	4.54	12.3	24.5	8	15.5
3	EBITDA Operación AMSAC	MM de S/	2%	0.42*	0.48	0.50	1.18	4.6
4	ROA Operación AMSAC	Porcentaje	2%	1.1*	0.34	0.0	2.84	8.87
5	Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación	MM de S/	4%	0*	46	61	81	81
6	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Número	4%	1436	400	500	1600	1900
7	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	Porcentaje	8%	95.19	90	90	90	90
8	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada	Porcentaje	8%	57.60	81	100	92	100
9	Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental	Porcentaje	12%	52.84%	75.8	100	65.9	100
10	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación	Porcentaje	8%	25%*	80	100	50	83
11	Índice de cumplimiento de estándares ambientales de proyectos en Post Cierre y Mantenimiento	Porcentaje	4%	25*	71	100	71	100



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional”

12	Nivel de ejecución del Plan Anual de Contrataciones	Porcentaje	4%	52.10	60	90	60	90
13	Índice de accidentabilidad	Número	4%	1.08	0	0	0	0
14	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	4%	-	-	86	-	86
15	Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	2%	-	-	75	-	75
16	Grado de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	2%	-	-	75	-	75
17	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	4%	-	-	93	-	93
18	Nivel de cumplimiento del plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	2%	43%*	75	100	75	100
19	Nivel de cumplimiento del plan de implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001	Porcentaje	2%	53.60*	90	100	90	100
20	Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC	Porcentaje	4%	69.6*	85	85	70	75
21	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	Porcentaje	4%	67.72	86	100	86	100
22	Índice de rotación de personal CAP	Porcentaje	4%	4.71%	8	10	8	10

2. Aprobar la Modificación del Presupuesto correspondiente al año 2022, conforme a la siguiente estructura y montos en Soles:

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS 2022

RUBROS	MONTO S/
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	
1 INGRESOS	50,875,412
1.1 Venta de Bienes	0
1.2 Venta de Servicios	0
1.3 Ingresos Financieros	7,544,329
1.4 Ingresos por participación o dividendos	0



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional”

1.5 Ingresos complementarios	0
1.6 Otros	43,331,083
2 EGRESOS	40,602,998
2.1 Compra de Bienes	318,219
2.1.1 Insumos y suministros	157,847
2.1.2 Combustibles y lubricantes	149,687
2.1.3 Otros	10,685
2.2. Gastos de personal (GIP)	14,192,430
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	9,294,155
2.2.1.1 Básica (GIP)	7,845,466
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,373,082
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	75,607
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	0
2.2.1.6 Otros (GIP)	0
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	754,071
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	616,558
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	283,500
2.2.5 Capacitación (GIP)	186,501
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,057,645
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	173,400
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	303,429
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	86,574
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	293,662
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	66,400
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	820,139
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,314,041
2.3 Servicios prestados por terceros	9,497,324
2.3.1 Transporte y almacenamiento	0
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	900,399
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	2,124,199
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	482,145



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional”

2.3.3.2	Consultorías (GIP)	702,488
2.3.3.3	Asesorías (GIP)	570,616
2.3.3.4	Otros servicios no personales (GIP)	368,950
2.3.4	Mantenimiento y Reparación	1,141,249
2.3.5	Alquileres	778,015
2.3.6	Serv. de vigilancia, guardianía y limp. (GIP)	1,498,728
2.3.6.1	Vigilancia (GIP)	1,149,643
2.3.6.2	Guardianía (GIP)	3,900
2.3.6.3	Limpieza (GIP)	345,185
2.3.7	Publicidad y Publicaciones	166,592
2.3.8	Otros	2,888,142
2.3.8.1	Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	6,216
2.3.8.2	Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0
2.3.8.3	Otros relacionados a GIP (GIP)	0
2.3.8.4	Otros no relacionados a GIP	2,881,926
2.4	Tributos	1,527,678
2.4.1	Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	59,408
2.4.2	Otros impuestos y contribuciones	1,468,270
2.5	Gastos diversos de Gestión	1,838,523
2.5.1	Seguros	222,249
2.5.2	Viáticos (GIP)	435,524
2.5.3	Gastos de Representación	9,000
2.5.4	Otros	1,171,750
2.5.4.1	Otros relacionados a GIP (GIP)	152,994
2.5.4.2	Otros no relacionados a GIP	1,018,756
2.6	Gastos Financieros	12,878,824
2.7	Otros	350,000
	RESULTADO DE OPERACION	10,272,414
3	GASTOS DE CAPITAL	117,353,412
3.1	Presupuesto de Inversiones - FBK	230,000
3.1.1	Proyecto de Inversión	0
3.1.2	Gastos de capital no ligados a proyectos	230,000
3.2	Inversión Financiera	0
3.3	Otros	117,123,412
4	INGRESOS DE CAPITAL	0
4.1	Aportes de Capital	0



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional”

4.2 Ventas de activo fijo	0
4.3 Otros	0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	103,231,645
5.1 Ingresos por Transferencias	396,729,521
5.2 Egresos por Transferencias	293,497,876
RESULTADO ECONOMICO	-3,849,353
6 FINANCIAMIENTO NETO	0
6.1 Financiamiento Externo Neto	0
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0
6.1.1.1 Desembolsos	0
6.1.1.2 Servicios de Deuda	0
6.1.1.2.1 Amortización	0
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0
6.1.2. Financiamiento corto plazo	0
6.1.2.1 Desembolsos	0
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	0
6.1.2.2.1 Amortización	0
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	0
6.2.1. Financiamiento Largo Plazo	0
6.2.1.1 Desembolsos	0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	0
6.2.1.2.1 Amortización	0
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	0
6.2.2.1 Desembolsos	0
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	0
6.2.2.2.1 Amortización	0
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,849,353
SALDO FINAL	0
GIP-TOTAL	18,410,091
Impuesto a la Renta	0



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

“Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional”

3. Disponer que copia de la presente Resolución, así como de la Modificación del Plan Operativo y Presupuesto correspondiente al año 2022 y sus antecedentes sean remitidos a FONAFE, de acuerdo a las adecuaciones, especificaciones y plazos establecidos por la Dirección Ejecutiva de FONAFE, en el marco de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.
4. Encargar a la Gerencia General efectuar las acciones que correspondan para la implementación del presente Acuerdo.
5. Dispensar el presente acuerdo de la lectura y aprobación del Acta.

Lima, 15 de setiembre de 2022

Renato Barraza Lescano
Secretario de Directorio



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

RESUMEN EJECUTIVO N° 004 - 2022-GAF

Para	Directorio
Asunto	Aprobación del Proyecto de Modificación de Plan Operativo y Presupuesto de AMSAC del Ejercicio 2022
Fecha	02 de setiembre de 2022

I. Antecedentes

- 1.1. Mediante Oficio N° 0334-2021-GPC-FONAFE, de fecha 15.dic.21, FONAFE hace de conocimiento la aprobación del presupuesto para el año 2022 de AMSAC, siendo aprobada mediante Acuerdo de Directorio N°001-2021/010-FONAFE, que se enmarca dentro de las políticas macrofiscales previstas por el gobierno y dentro del marco de lo establecido en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.
- 1.2. Con Acuerdo de Directorio N°02-476-2021 aprobado en Sesión N° 476-2021-AM de fecha 23.dic.2021, se ratifica el Plan Operativo y Presupuesto Institucional 2022 AMSAC.
- 1.3. Con Informe N° 010-2022-GO del 02.set.2022 la Gerencia de Operaciones remitió el Proyecto de Modificación de Plan Operativo 2022, que incluye los gastos de remediación ambiental financiados con fondos del Fideicomiso Ambiental (FA), Fideicomiso Ambiental Excelsior y Pasivos Ambientales de Alto Riesgo (PA) y otros encargos.
- 1.4. Con Informe Legal N° 085-2022-GL del 01.set.2022, la Gerencia Legal emitió opinión sobre el procedimiento para la aprobación del Proyecto de Modificación del Plan Operativo y Presupuesto de Activos Mineros, para el año 2021.
- 1.5. Con Informe N°015-2022-GAF/APEI del 02.set.2022, la Supervisión de Presupuesto e Inversiones presenta el Proyecto de Modificación del Plan Operativo y Presupuesto 2021.
- 1.6. La Gerencia de Administración y Finanzas, con el presente documento remitió a la Gerencia General, el Proyecto de Modificación del Plan Operativo y Presupuesto para el Año 2022, para su aprobación.

II. Base Legal y Administrativa

- 2.1. Ley N°27170, Ley del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE y su reglamento.
- 2.2. Decreto Legislativo N°1031, que promueve la Eficiencia de la Actividad Empresarial del Estado y su reglamento.
- 2.3. Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE, aprobada mediante Acuerdo de Directorio N°003-2021/003-FONAFE, de fecha 10.may.21.
- 2.4. Lineamiento Corporativo: Gestión Operativa y Presupuestal aprobado por Resolución de Dirección Ejecutiva N° 093-2021/DE-FONAFE de fecha 30.dic.2021.

III. Análisis

Modificación del Plan Operativo 2022

- 3.1. El Proyecto de Modificación de Plan Operativo 2022 ha sido elaborado de conformidad con la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE y el Lineamiento Corporativo de Gestión Operativa y Presupuestal, considerando los objetivos, metas e indicadores operativos, orientados al cumplimiento de la misión y la visión de la empresa



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

- 3.2. La modificación del Plan Operativo 2022 contempla 22 indicadores, de los cuales se ajustó la meta anual planificada de 8 indicadores (en 4 de ellos se mejoró la meta), de acuerdo con el contexto actual de la organización: i) EBITDA, ii) EBITDA Operación AMSAC, iii) ROA Operación AMSAC, iv) Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación, v) Impactos mediáticos generados por AMSAC, vi) Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación, vii) Índice de accidentabilidad, y viii) Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC. Asimismo, se mantiene la meta anual, pero se ajustan el plan anual de 3 indicadores: i) Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada, ii) Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental, y iii) Nivel de cumplimiento del Plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo. La matriz detallada se presenta a continuación.

N°	Indicador	Unidad de Medida	Ponderación	Ejecución Real a Julio	Metas iniciales		Metas 1ª. modificación	
					AI III Trim.	AI IV Trim.	AI III Trim.	AI IV Trim.
1	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	Porcentaje	8%	126*	100	100	100	100
2	EBITDA	MM de S/	4%	4.54	12.3	24.5	8	15.5
3	EBITDA Operación AMSAC	MM de S/	2%	0.42*	0.48	0.50	1.18	4.6
4	ROA Operación AMSAC	Porcentaje	2%	1.1*	0.34	0.0	2.84	8.87
5	Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación	MM de S/	4%	0*	46	61	81	81
6	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Número	4%	1436	400	500	1600	1900
7	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	Porcentaje	8%	95.19	90	90	90	90
8	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada	Porcentaje	8%	57.60	81	100	92	100
9	Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental	Porcentaje	12%	52.84%	75.8	100	65.9	100
10	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación	Porcentaje	8%	25%*	80	100	50	83
11	Índice de cumplimiento de estándares ambientales de proyectos en Post Cierre y Mantenimiento	Porcentaje	4%	25*	71	100	71	100
12	Nivel de ejecución del Plan Anual de Contrataciones	Porcentaje	4%	52.10	60	90	60	90
13	Índice de accidentabilidad	Número	4%	1.08	0	0	0.41	0.41
14	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	4%	-	-	86	-	86
15	Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	2%	-	-	75	-	75
16	Grado de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	2%	-	-	75	-	75
17	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	4%	-	-	93	-	93
18	Nivel de cumplimiento del plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	2%	43%*	75	100	75	100



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

19	Nivel de cumplimiento del plan de implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001	Porcentaje	2%	53.60*	90	100	90	100
20	Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC	Porcentaje	4%	69.6*	85	85	70	75
21	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	Porcentaje	4%	67.72	86	100	86	100
22	Índice de rotación de personal CAP	Porcentaje	4%	4.71%	8	10	8	10

Modificación del Presupuesto 2022

- 3.3. El Proyecto de Modificación del Presupuesto 2022, responde a una revisión integral de las Partidas y Rubros que lo componen, en función a lo ejecutado al mes de julio del presente ejercicio, y las nuevas necesidades y requerimientos solicitados por las Gerencias y áreas usuarias, alineadas a los objetivos y metas de AMSAC.

A continuación, se describen las principales variaciones de ingresos y egresos sobre los que se basa el Proyecto de Modificación del Presupuesto Consolidado 2022:

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
INGRESOS	143,755	274,012	213,262	451,454	214	307,699
Ingresos Operativos	34,162	33,487	17,389	50,875	49	16,713
Ingresos de Capital	0	0	0	0	0	0
Transferencias (Ingresos)	71,991	191,856	195,874	396,730	451	324,739
Resultado de Ejercicios Anteriores	37,602	48,669	0	3,849	-90	-33,753
EGRESOS	143,755	274,012	177,404	451,454	214	307,699
Egresos Operativos	35,235	24,310	16,105	40,603	15	5,368
Gastos de Capital	108,520	57,204	60,300	117,353	8	8,834
Transferencias (Egresos)	0	192,498	101,000	293,498	100	293,498
Financiamiento	0	0	0	0	0	0
SALDO FINAL	0	0	35,858	0	0	0

Ingresos:

- Ingresos de Operación, asciende a S/ 50,875 Mil, compuesto por los Rubros "Ingresos Financieros" y "Otros", presentan un incremento de S/ 16,713 Mil (+49%) respecto del PIA, principalmente por mayores Ingresos Financieros, relacionado a la ganancia en la variación del tipo de cambio (+S/ 6,192 Mil), así como también mayores ingresos en el rubro Otros (+S/ 10,520 Mil), principalmente por la última cuota del usufructo de la C.H. Yuncan.
- Ingresos de Capital, asciende a S/ 0.0 Mil, respecto al PIA no presenta variación.
- Transferencias (Ingresos), asciende a S/ 396,730 Mil, presenta un incremento de S/ 324,739 Mil (+451%) respecto del PIA, principalmente a la incorporación en el presupuesto de las regalías de las concesiones mineras, a solicitud de FONAFE. Asimismo, se esta



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

incorporando S/ 30,000 Mil en el marco de Ley N° 31366¹ - para la ejecución de planes de cierre de las UM Florencia – Tucari, Arasi y Quiruvilca; y S/ 9,000 Mil para el proyecto Excelsior a ser transferido por FONAFE.

- Resultado de Ejercicios Anteriores, Se considera el importe de S/ 3,849 Mil, presenta una disminución de S/ 33,753 Mil respecto del PIA, debido principalmente por mayores ingresos de transferencias financieras.

Egresos:

- Egresos de Operación consolidados, ascienden a S/ 40,603 Mil, presentan un incremento de S/ 5,368 Mil (+15%) respecto del PIA, principalmente por mayores gastos financieros (+S/ 4,879 Mil) relacionados a pérdidas de variación del tipo de cambio, gastos de personal (+ S/ 779) relacionado principalmente con la incorporación de 28 nuevos profesionales para la atención de los nuevos encargos, compensado los menores gastos en los rubros de servicio prestados a terceros y otros servicios.
- Gastos de Capital, ascienden a S/ 117,503 Mil, presenta un incremento de S/ 8,834 Mil (+8%) respecto al PIA, asociado principalmente a una mayor ejecución de proyectos correspondientes a Pasivos de Alto Riesgo.
- Transferencias (Egresos), ascienden a S/ 293,498 Mil, presenta un incremento de S/ 293,498 Mil (+100%), correspondiente a la incorporación en el presupuesto de las regalías de las concesiones mineras, a solicitud de FONAFE.
- Financiamiento, asciende a S/ 0.0 Mil, respecto al PIA no presenta variación.

IV. Conclusiones

- 4.1. De lo expuesto, se debe proceder con la aprobación del Proyecto de la Modificación del Plan Operativo y Presupuesto para el año 2022, elaborados de conformidad con la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE, en observancia de los objetivos estratégicos de la empresa, hacia el cumplimiento de las metas, objetivos y Encargos de AMSAC.
- 4.2. De acuerdo con los fundamentos que contiene la propuesta, el Directorio de AMSAC se encuentra facultado para aprobar el Proyecto de Modificación Presupuestal y Plan Operativo 2022, observándose las pautas que al respecto establece la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.

V. Proyecto de Acuerdo de Directorio

ACUERDO DE DIRECTORIO N° XX-XX-2022

VISTOS:

El Resumen Ejecutivo N°004-2022-GAF de la Gerencia de Administración y Finanzas, el Informe Legal N° 085-2022-GL y el Informe N° 010-2022-GO de la Gerencia de Operaciones;

CONSIDERANDO:

¹ Ley del Equilibrio Financiero del Sector Público se ha dispuesto la transferencia de S/ 30,000 Mil a favor de AMSAC para las UM Florencia – Tucari, Arasi y Quiruvilca



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

Que mediante Oficio SIED N° 334-2021-GPC-ONAFE de fecha 15.dic.21, FONAFE comunica a Activos Mineros S.A.C. que el Presupuesto para el año 2022, ha sido aprobado mediante Acuerdo de Directorio N° 001-2021/010-FONAFE.

Que con Acuerdo de Directorio N°02-476-2021 del 23.dic.2021, se ratifica el Plan Operativo y Presupuesto Institucional 2022 AMSAC.

Que con Resumen Ejecutivo N° 004-2022-GAF del 02.set.2022, la Gerencia de Administración y Finanzas, ha puesto en consideración de la Gerencia General, el Proyecto de Modificación del Plan Operativo y Presupuesto para el Año 2022, para su aprobación.

Que con Informe Legal N° 085-2022-GL del 01.set.2022, la Gerencia Legal emitió opinión sobre el procedimiento para la aprobación del Proyecto de Modificación del Plan Operativo y Presupuesto de Activos Mineros, para el año 2022.

Estando a lo informado por la Gerencia de Administración y Finanzas, la Gerencia de Operaciones, y la Gerencia Legal; y de conformidad, con lo dispuesto en la Directiva de Gestión de FONAFE;

El Directorio

ACORDÓ:

1. Aprobar la primera Modificación del Plan Operativo correspondiente al año 2022, el mismo que establece los siguientes indicadores:

PLAN OPERATIVO MODIFICADO 2022

N°	Indicador	Unidad de Medida	Ponderación	Ejecución Real a Julio	Metas iniciales		Metas 1ª. modificación	
					AI III Trim.	AI IV Trim.	AI III Trim.	AI IV Trim.
1	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	Porcentaje	8%	126*	100	100	100	100
2	EBITDA	MM de S/	4%	4.54	12.3	24.5	8	15.5
3	EBITDA Operación AMSAC	MM de S/	2%	0.42*	0.48	0.50	1.18	4.6
4	ROA Operación AMSAC	Porcentaje	2%	1.1*	0.34	0.0	2.84	8.87
5	Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación	MM de S/	4%	0*	46	61	81	81
6	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Número	4%	1436	400	500	1600	1900
7	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	Porcentaje	8%	95.19	90	90	90	90
8	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada	Porcentaje	8%	57.60	81	100	92	100
9	Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental	Porcentaje	12%	52.84%	75.8	100	65.9	100
10	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación	Porcentaje	8%	25%*	80	100	50	83



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

11	Índice de cumplimiento de estándares ambientales de proyectos en Post Cierre y Mantenimiento	Porcentaje	4%	25*	71	100	71	100
12	Nivel de ejecución del Plan Anual de Contrataciones	Porcentaje	4%	52.10	60	90	60	90
13	Índice de accidentabilidad	Número	4%	1.08	0	0	0.41	0.41
14	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	4%	-	-	86	-	86
15	Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	2%	-	-	75	-	75
16	Grado de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	2%	-	-	75	-	75
17	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	4%	-	-	93	-	93
18	Nivel de cumplimiento del plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	2%	43%*	75	100	75	100
19	Nivel de cumplimiento del plan de implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001	Porcentaje	2%	53.60*	90	100	90	100
20	Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC	Porcentaje	4%	69.6*	85	85	70	75
21	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	Porcentaje	4%	67.72	86	100	86	100
22	Índice de rotación de personal CAP	Porcentaje	4%	4.71%	8	10	8	10

2. Aprobar la primera Modificación del Presupuesto correspondiente al año 2022, conforme a la siguiente estructura y montos en Soles:

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS 2022

RUBROS	MONTO S/
--------	----------

PRESUPUESTO DE OPERACIÓN

1 INGRESOS	50,875,412
1.1 Venta de Bienes	0
1.2 Venta de Servicios	0
1.3 Ingresos Financieros	7,544,329
1.4 Ingresos por participación o dividendos	0
1.5 Ingresos complementarios	0
1.6 Otros	43,331,083
2 EGRESOS	40,602,998
2.1 Compra de Bienes	318,219
2.1.1 Insumos y suministros	157,847
2.1.2 Combustibles y lubricantes	149,687
2.1.3 Otros	10,685



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

2.2. Gastos de personal (GIP)	14,192,430
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	9,294,155
2.2.1.1 Básica (GIP)	7,845,466
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,373,082
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	75,607
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	0
2.2.1.6 Otros (GIP)	0
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	754,071
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	616,558
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	283,500
2.2.5 Capacitación (GIP)	186,501
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,057,645
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	173,400
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	303,429
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	86,574
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	293,662
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	66,400
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	820,139
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,314,041
2.3 Servicios prestados por terceros	9,497,324
2.3.1 Transporte y almacenamiento	0
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	900,399
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	2,124,199
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	482,145
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	702,488
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	570,616
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	368,950
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	1,141,249
2.3.5 Alquileres	778,015
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardianía y limp. (GIP)	1,498,728
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	1,149,643
2.3.6.2 Guardianía (GIP)	3,900
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	345,185
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	166,592
2.3.8 Otros	2,888,142
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	6,216



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

2.3.8.2	Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0
2.3.8.3	Otros relacionados a GIP (GIP)	0
2.3.8.4	Otros no relacionados a GIP	2,881,926
2.4	Tributos	1,527,678
2.4.1	Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	59,408
2.4.2	Otros impuestos y contribuciones	1,468,270
2.5	Gastos diversos de Gestión	1,838,523
2.5.1	Seguros	222,249
2.5.2	Viáticos (GIP)	435,524
2.5.3	Gastos de Representación	9,000
2.5.4	Otros	1,171,750
2.5.4.1	Otros relacionados a GIP (GIP)	152,994
2.5.4.2	Otros no relacionados a GIP	1,018,756
2.6	Gastos Financieros	12,878,824
2.7	Otros	350,000
	RESULTADO DE OPERACION	10,272,414
3	GASTOS DE CAPITAL	117,353,412
3.1	Presupuesto de Inversiones - FBK	230,000
3.1.1	Proyecto de Inversión	0
3.1.2	Gastos de capital no ligados a proyectos	230,000
3.2	Inversión Financiera	0
3.3	Otros	117,123,412
4	INGRESOS DE CAPITAL	0
4.1	Aportes de Capital	0
4.2	Ventas de activo fijo	0
4.3	Otros	0
5	TRANSFERENCIAS NETAS	103,231,645
5.1	Ingresos por Transferencias	396,729,521
5.2	Egresos por Transferencias	293,497,876
	RESULTADO ECONOMICO	-3,849,353
6	FINANCIAMIENTO NETO	0
6.1	Financiamiento Externo Neto	0
6.1.1.	Financiamiento largo plazo	0
6.1.1.1	Desembolsos	0
6.1.1.2	Servicios de Deuda	0
6.1.1.2.1	Amortización	0
6.1.1.2.2	Intereses y comisiones de la deuda	0
6.1.2.	Financiamiento corto plazo	0
6.1.2.1	Desembolsos	0
6.1.2.2	Servicio de la Deuda	0



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

6.1.2.2.1	Amortización	0
6.1.2.2.2	Intereses y comisiones de la deuda	0
6.2 Financiamiento Interno Neto		0
6.2.1. Financiamiento Largo Plazo		0
6.2.1.1	Desembolsos	0
6.2.1.2	Servicio de la Deuda	0
6.2.1.2.1	Amortización	0
6.2.1.2.2	Intereses y comisiones de la deuda	0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo		0
6.2.2.1	Desembolsos	0
6.2.2.2	Servicio de la Deuda	0
6.2.2.2.1	Amortización	0
6.2.2.2.2	Intereses y comisiones de la Deuda	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		3,849,353
SALDO FINAL		0
GIP-TOTAL		18,410,091
Impuesto a la Renta		0

3. Copia de la presente Resolución, así como de la Modificación del Plan Operativo y Presupuesto correspondiente al año 2022, e informe pertinente será remitido a FONAFE, de acuerdo a las adecuaciones, especificaciones y plazos establecidos por la Dirección Ejecutiva en el marco de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.

VI. Visto Bueno y Aprobación

**Armando Callata
Vilca**

Gerente de
Operaciones (e)

**Andres Millones
Soriano**

Gerente de
Administración y
Finanzas

**Renato Barraza
Lescano**

Gerente Legal

**Dante Aguilar
Onofre**

Gerente de Inversión
Privada

**Antonio Montenegro
Criado**

Gerente General



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

ACTIVOS MINEROS S.A.C.



**Modificación del Plan Operativo y
Presupuesto 2022**



Contenido

I.	Aspectos Generales	3
1.1	Naturaleza Jurídica	3
1.2	Objeto Social	3
1.3	Área de Influencia	3
1.4	Fundamentos Estratégicos.....	3
1.5	Descripción de las Líneas de negocio de la empresa	4
1.6	Información cuantitativa de las Líneas de negocio previstas para el cierre del año	4
II.	Antecedentes.....	4
2.1	Presupuesto y Plan Operativo Inicial	4
III.	Plan Operativo	5
3.1	Objetivos del Plan Operativo Modificado	5
3.2	Modificación del Plan Operativo 2022.....	5
3.2.1	Indicadores con meta modificada	6
3.2.2	Indicadores que mantienen su Meta pero que ajustan su Plan Anual	8
3.2.3	Indicadores que mantienen su Meta	9
3.3	Alineamiento de Metas	10
IV.	Presupuesto	11
4.1	Ingresos.....	13
4.1.1	Ingresos Operativos	13
4.1.2	Ingresos de Capital	13
4.1.3	Transferencias: Ingresos	13
4.1.4	Resultados de Ejercicios Anteriores	14
4.2	Egresos	14
4.2.1	Egresos operativos	14
4.2.2	Gastos de Capital	18
4.2.3	Transferencias: Egresos.....	21
4.2.4	Egresos por financiamiento: Préstamos	21
V.	Presupuesto y su relación con el Flujo de Caja, el Estado de Resultados Integrales y el Estado de Situación Financiera	21
VI.	ANEXOS	22



I. Aspectos Generales

Activos Mineros S.A.C. (AMSAC) es una empresa del Estado de derecho privado, que cuenta con personería jurídica, vinculada por su objeto social al sector Energía y Minas y se encuentra bajo la supervisión y ámbito del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - FONAFE.

1.1 Naturaleza Jurídica

AMSAC está inscrita en la modalidad de sociedad anónima cerrada como consecuencia de la transformación societaria decidida mediante Acuerdo de Comité de ProInversión N° 356-02-2006-Minería de fecha 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 N° 005-2007/009-FONAFE de fecha 10.jul.2007 y N° 004-2008/019-FONAFE de fecha 18.nov.2008; se llevó a cabo con fecha 16.dic.2009 la fusión por absorción con la Empresa de Generación de Energía Eléctrica del Centro S.A. – EGECE.

1.2 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 medio 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.

1.3 Área de Influencia

Las actividades encargadas de remediación ambiental de AMSAC, a la fecha, se desarrolla en las regiones de Lima, Junín, Pasco, Cajamarca, Ancash, Huancavelica, Puno, La Libertad, Apurímac, Puno y Tacna; adicionalmente, el encargo especial de intervención en la UM Florencia – Tucari, en la región de Moquegua.

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

1.4 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 áreas afectadas por la minería y el apoyo a la promoción de la inversión minera responsable en las concesiones del Estado.

c. Horizonte del Plan Estratégico

-



d. Objetivos Estratégicos

La descripción de los nuevos objetivos estratégicos se encuentra en proceso de aprobación por FONAFE, junto con el Proyecto de Plan Estratégico 2022 - 2026.

1.5 Descripción de las Líneas de negocio de la empresa

- ✓ Conducción, mantenimiento y ejecución oportuna y eficaz de los proyectos de remediación ambiental minera a través de diversos fideicomisos.
- ✓ 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.

1.6 Información cuantitativa de las Líneas de negocio previstas para el cierre del año

RUBROS	Unidad de Medida	Real a jul.2022	Proyección a dic.2022 (estimado en jul.2022)
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	57,142,329	117,123,417
Saldo Fideicomiso Pasivos de Alto Riesgo	Soles (S/)	242,093,863	253,073,483
Saldo Fideicomiso Ambiental	Soles (S/)	81,831,874	59,018,705
Proyectos de remediación en etapa de cierre*	Número (N°)	18	21
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número (N°)	237,477	237,477
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión Privada	Dólares (US\$)	73,130,564	94,333,942
Usufructo de Central Hidroeléctrica de Yuncán	Dólares (US\$)	3,405,000	3,405,000
Ingreso por Costo Labor	Soles (S/)	11,812,945	20,387,457

* Refiere al post cierre y mantenimiento

II. Antecedentes

Mediante Acuerdo de Directorio N° 003-2021/003-FONAFE de fecha 10.may.2021, se aprobó las modificaciones de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE, la cual describe en el Capítulo VI. Gestión Operativa y Presupuestal, la normativa general aplicable al Proceso de Programación, Formulación y Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE.

2.1 Presupuesto y Plan Operativo Inicial

El Presupuesto Inicial de Activos Mineros S.A.C. del presente año, fue aprobado por el Directorio de FONAFE mediante Acuerdo N° 001-2021/010-FONAFE, comunicado en fecha 15.dic.2021, y ratificado en la JGA de fecha 22.dic.2021, y aprobado a nivel desagregado mediante Acuerdo de Directorio de AMSAC N° 02-476-2022 del 23.dic.2021.



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

El Plan Operativo Inicial de Activos Mineros S.A.C. del presente año, fue aprobado junto con el Presupuesto Inicial.

III. Plan Operativo

3.1 Objetivos del Plan Operativo Modificado

Los objetivos que persigue la modificación del Plan Operativo 2022, son ajustar las metas de los indicadores, en los casos que corresponda, en concordancia con el contexto actual de la organización. Al respecto, el Plan Operativo Modificado sigue la línea de los 22 indicadores aprobados en el Plan Operativo Inicial, en los que se ajustó la meta anual planificada de 7 indicadores destacando que en 4 indicadores se mejoró la meta al cierre del ejercicio.

3.2 Modificación del Plan Operativo 2022

La modificación del Plan Operativo 2022 de Activos Mineros S.A.C. considera los indicadores y metas que se muestran a continuación:

N°	Indicador	Unidad De Medida	Tipo de indicador	Ponderación	Ejecución Real a Julio	Metas iniciales		Metas 1ª. modificación	
						AI III Trim.	AI IV Trim.	AI III Trim.	AI IV Trim.
1	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	Porcentaje	CI	8%	126*	100	100	100	100
2	EBITDA	MM de S/	CI	4%	4.54	12.3	24.5	8	15.5
3	EBITDA Operación AMSAC	MM de S/	CI	2%	0.42*	0.48	0.50	1.18	4.6
4	ROA Operación AMSAC	Porcentaje	CI	2%	1.1*	0.34	0.0	2.84	8.87
5	Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación	MM de S/	CI	4%	0*	46	61	81	81
6	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Número	CI	4%	1436	400	500	1600	1900
7	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	Porcentaje	CI	8%	95.19	90	90	90	90
8	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada	Porcentaje	CI	8%	57.60	81	100	92	100
9	Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental	Porcentaje	CI	12%	52.84%	75.8	100	65.9	100
10	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación	Porcentaje	CI	8%	25%*	80	100	50	83
11	Índice de cumplimiento de estándares ambientales de proyectos en Post Cierre y Mantenimiento	Porcentaje	CI	4%	25*	71	100	71	100
12	Nivel de ejecución del Plan Anual de Contrataciones	Porcentaje	CI	4%	52.10	60	90	60	90
13	Índice de accidentabilidad	Número	CR	4%	1.08	0	0	0	0
14	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	CI	4%	-	-	86	-	86
15	Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	CI	2%	-	-	75	-	75



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

N°	Indicador	Unidad De Medida	Tipo de indicador	Ponderación	Ejecución Real a Julio	Metas iniciales		Metas 1ª. modificación	
						AI III Trim.	AI IV Trim.	AI III Trim.	AI IV Trim.
16	Grado de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	CI	2%	-	-	75	-	75
17	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	CI	4%	-	-	93	-	93
18	Nivel de cumplimiento del plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	CI	2%	43%*	75	100	75	100
19	Nivel de cumplimiento del plan de implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001	Porcentaje	CI	2%	53.60*	90	100	90	100
20	Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC	Porcentaje	CI	4%	69.6*	85	85	70	75
21	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	Porcentaje	CI	4%	67.72	86	100	86	100
22	Índice de rotación de personal CAP	Porcentaje	CR	4%	4.71%	8	10	8	10

*Se presenta, resultado al mes junio debido a que la frecuencia de medición es trimestral.

3.2.1 Indicadores con meta modificada

Específicamente, los 7 indicadores con meta modificada son:

- a. La meta del indicador N° 2 “**EBITDA**”¹ se ha reducido principalmente por la ejecución del Proyecto Excelsior a julio 2022 por S/ 4.8 MM, el cual fue considerado en el año 2022 para efectos presupuestales como un encargo del fideicomiso ambiental. Se está impulsando las gestiones para que este proyecto no afecte los resultados de AMSAC. Asimismo, el indicador se ve afectado por el Impuesto a la Renta Diferido por S/ 6 MM producto de las partidas temporales por diferencia en tasa de depreciación contable y tributaria de la C.H. de Yuncán, que para efectos presupuestales se consideró que debía ser reembolsado por FONAFE o por la escisión del bloque patrimonial de la C.H. de Yuncán.

- Real Año anterior : 1.2 MM de S/
- Meta Inicial : 24.5 MM de S/ (al IV Trimestre)
- Meta Modificada : 15.5 MM de S/ (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo : Utilidad operativa + Depreciación + Amortización

- b. La meta del indicador N° 3 “**EBITDA Operación AMSAC**”² proyecta un mejor resultado principalmente por el mayor devengue de Ingresos por Costo Labor por S/ 3.8 MM que corresponde al concepto de compensación.

- Real Año anterior : -
- Meta Inicial : 0.50 MM de S/ (al IV Trimestre)
- Meta Modificada : 4.60 MM de S/ (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo : Utilidad de operación de AMSAC + Depreciación + Amortización

¹ La meta de este indicador varía como consecuencia de la proyección actualizada de los estados financieros.

² La meta de este indicador varía como consecuencia de la proyección actualizada de los estados financieros.



- c. La meta del indicador N° 4 **“ROA Operación AMSAC”**³ proyecta un mejor resultado principalmente por el mayor devengue de Ingresos por Costo Labor por S/ 3.8 MM que corresponde al concepto de compensación.

- Real Año anterior	:	-
- Meta Inicial	:	0.00 (al IV Trimestre)
- Meta Modificada	:	8.87 (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo	:	(Resultados de Operación de AMSAC / Activos) x 100

- d. La meta del indicador N° 5 **“Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación”** proyecta un mejor resultado principalmente como producto de las gestiones para obtener mayores recursos por parte de PROINVERSION.

- Real Año anterior	:	S/ 99 MM -
- Meta Inicial	:	S/ 61 MM (al IV Trimestre)
- Meta Modificada	:	S/ 81 MM (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo	:	Importe de transferencias para proyectos de remediación ambiental

- e. La meta del indicador N° 6 **“Impactos mediáticos generados por AMSAC”** proyecta un mejor resultado debido al impulso a la difusión de actividades relevantes y logros de AMSAC replicada por los medios de comunicación, así como la mayor participación en eventos institucionales.

- Real Año anterior	:	400
- Meta Inicial	:	500 (al IV Trimestre)
- Meta Modificada	:	1900 (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo	:	N° de impactos mediáticos favorables (acumulado)

- f. La meta del indicador N° 10 **“Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación”** se ha reducido debido a que tres obras en ejecución se han visto afectadas en su plazo previsto de ejecución: i) Proyecto Puente Chumpe, afectado por requerimientos de Minera Corona S.A.C. relacionado con la exigencia de la implementación de la metodología HAZOP ante riesgos en seguridad, previo a ejecutar la obra; y ii) Proyecto Caridad 2da etapa, en abril del presente año se resolvió el contrato para la elaboración del expediente técnico debido a incumplimiento por parte del consultor.

- Real Año anterior	:	-
- Meta Inicial	:	100.00% (al IV Trimestre)
- Meta Modificada	:	83.00% (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo	:	Número de fases culminadas de los proyectos / Número de fases programadas de los proyectos según PIA x 100

³ La meta de este indicador varía como consecuencia de la proyección actualizada de los estados financieros.



g. La meta del indicador N° 20 “**Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC**” se ha reducido debido principalmente a que los resultados del cumplimiento de los Niveles de Servicio (SLA) hasta el mes de julio se encuentran en promedio de 70%. Es importante precisar que es el primer año que se realiza esta medición de SLA en un contexto de implementación de gestión de servicios TIC aún en etapa inicial en su nivel de madurez. Se prevé que los resultados mejoren de manera progresiva en los siguientes meses.

- Real Año anterior	:	-
- Meta Inicial	:	85% (al IV Trimestre)
- Meta Modificada	:	75% (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo	:	Número de tickets cerrados cumpliendo el SLA / Número total de tickets

3.2.2 Indicadores que mantienen su Meta pero que ajustan su Plan Anual

Los 3 indicadores que mantienen la meta establecida, pero que ajustan su Plan Anual, son:

a. El indicador N° 8 “*Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada*”

- Meta Inicial	:	100.00% (al IV Trimestre)
- Forma de Cálculo	:	(Porcentaje ponderado de avance real / Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo) x 100

El Plan de trabajo de la supervisión de inversión privada 2022 ha sido actualizado en fecha 02.set.2022 retirándose del mismo la Auditoría Ambiental de Cierre Proyecto La Granja y la Auditoría de Línea Base - Ambiental Proyecto Tambo Grande; debido a que no se configurarían los supuestos para la activación de dichos servicios. Asimismo, se reprogramó la Auditoría contable financiera del proyecto Fosfatos de Bayóvar periodo enero - junio 2022, porque la firma FERTECON, no cuenta con la información completa que le permita emitir el reporte de precios promedio de Roca Fosfórica, que es insumo necesario para la ejecución de dicha auditoría.

b. El Indicador N° 9 “*Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental*”.

- Meta Inicial	:	100.00% (al IV Trimestre)
- Forma de Cálculo	:	(Importe ejecutado de gastos de capital) / (Importe presupuestado de gastos de capital) x 100

La meta correspondiente al III Trimestre se ha ajustado a 65.9% debido principalmente a que la ejecución por el inicio de obras de los proyectos Azulmina y Pushaquilca se ha proyectado en el IV Trimestre; no obstante se resalta que se mantiene el resultado a cierre de año del 100%, destacándose además que la ejecución presupuestal de los proyectos de remediación ambiental se ha incrementado de S/ 108 MM a S/ 117 M, debido a la mayor ejecución en proyectos del Fideicomiso de Pasivos de Alto Riesgo (principalmente el proyecto Caridad).

c. El indicador N° 18 “*Nivel de cumplimiento del Plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo*”.

- Meta Inicial	:	100.00% (al IV Trimestre)
----------------	---	---------------------------



- Forma de Cálculo : $(\text{Porcentaje ponderado de avance real} / \text{Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo}) \times 100$

Se ha retirado un plan de acción relacionado a la actualización del Estatuto Social para considerar la posibilidad de incrementar el plazo de convocatoria de JGA, debido a que en coordinaciones con el área legal de FONAFE, se indicó que la citada modificación podría tener impactos en la gestión operativa para FONAFE y AMSAC, en la realización de las Juntas de Accionistas.

3.2.3 Indicadores que mantienen su Meta

Los 12 indicadores que mantienen la meta establecida son:

a. El indicador N° 1 “Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación”

- Meta Inicial : 100% (al IV Trimestre)
- Forma de Cálculo : $(\text{Ingresos por Costo Labor} / \text{Egresos de Operación}) \times 100$

b. El Indicador N° 7 “Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés”.

- Meta Inicial : 90.00% (al IV Trimestre)
- Forma de Cálculo : $(\text{Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas}) / (\text{Número Total de quejas y solicitudes de atención}) \times 100$

c. El Indicador N° 11 “Índice de cumplimiento de estándares ambientales de proyectos en Post Cierre y Mantenimiento”.

- Meta Inicial : 100.00% (al IV Trimestre)
- Forma de Cálculo : $(\text{Número de actividades implementadas} / \text{Número de actividades programadas}) \times 100$

d. El Indicador N° 12 “Nivel de ejecución del Plan Anual de Contrataciones”.

- Meta Inicial : 90.00% (al IV Trimestre)
- Forma de Cálculo : $(\text{Importe de procesos convocados} / \text{Importe de procesos programados en PAC inicial}) \times 100$

h. El indicador N° 13 “Índice de accidentabilidad”⁴

- Meta Inicial : 0 (al IV Trimestre)
- Forma de cálculo : $IA = IF \times IS / 1,000$
- Valor de Referencia : 0.56

e. El Indicador N° 14 “Grado de madurez del Sistema de Control Interno”.

- Meta Inicial : 100.00% (al IV Trimestre)
- Forma de Cálculo : Según Herramienta Integrada de FONAFE

⁴ Se precisa que se establece un valor de referencia de 0.56, el cual conforme a la media de la industria se estima como: 1 incidente - 15 días - 163,805 HHT (AMSAC 2021).



- f. El Indicador N° 15 “Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos”.
- Meta Inicial : 100.00% (al IV Trimestre)
 - Forma de Cálculo : Según Herramienta Integrada de FONAFE
- g. El Indicador N° 16 “Grado de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa”.
- Meta Inicial : 100.00% (al IV Trimestre)
 - Forma de Cálculo : Según Herramienta Integrada de FONAFE
- h. El Indicador N° 17 “Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión”.
- Meta Inicial : 100.00% (al IV Trimestre)
 - Forma de Cálculo : Según Herramienta Integrada de FONAFE
- i. El Indicador N° 19 “Nivel de cumplimiento del plan de implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001”.
- Meta Inicial : 100.00% (al IV Trimestre)
 - Forma de Cálculo : $\text{Número de entregables realizados} / \text{Número de entregables programados} \times 100$
- j. El Indicador N° 21 “Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitación”.
- Meta Inicial : 100.00% (al IV Trimestre)
 - Forma de Cálculo : $(\text{Cumplimiento de actividades de capacitación} \times 50\%) + (\text{Cumplimiento de presupuesto de capacitaciones} \times 50\%)$
- k. El Indicador N° 22 “Índice de rotación de personal CAP”.
- Meta Inicial : 10.00% (al IV Trimestre)
 - Forma de Cálculo : $(\text{Número de profesionales que dejan de laborar en AMSAC, por renuncia voluntaria}) / (\text{Número de colaboradores de la empresa}) \times 100$

3.3 Alineamiento de Metas

Las metas del Plan Operativo explicadas se encuentran enmarcadas dentro de los objetivos del Proyecto de Plan Estratégico Institucional 2022-2026⁵ de Activos Mineros S.A.C. Asimismo, se consideran en el alineamiento, los riesgos más críticos de AMSAC, según el nivel límite (apetito) de riesgos aprobada por el Directorio.

⁵ El PEI 2022-2026 se encuentra en proceso de aprobación por FONAFE.



IV. Presupuesto

El Presupuesto modificado de la empresa y alineado a su Plan Operativo, tiene por finalidad cumplir con el objeto social de la empresa.

El Presupuesto Modificado es sustentado por cada uno de los rubros y partidas que lo componen, los cuales se detallan a continuación:

4.1 Ingresos

4.1.1 Ingresos Operativos

La presente Modificación Presupuestal responde a una revisión integral de las Partidas y Rubros que la componen, en función a lo ejecutado al mes de agosto del presente ejercicio, y las nuevas necesidades y requerimientos solicitados por las Gerencias y áreas usuarias, alineadas a los objetivos y metas de AMSAC.

A continuación, se describen las principales variaciones de ingresos y egresos sobre los que se basa la Modificación del Presupuesto del año 2022 Consolidado:

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
INGRESOS	143,755	274,012	222,262	451,454	214	307,699
Ingresos Operativos	34,162	33,487	17,389	50,875	49	16,713
Ingresos de Capital	0	0	0	0	0	0
Transferencias (Ingresos)	71,991	191,856	204,874	396,730	451	324,739
Resultado de Ejercicios Anteriores	37,602	48,669	0	3,849	-90	-33,753
EGRESOS	143,755	274,012	177,442	451,454	214	307,699
Egresos Operativos	35,235	24,310	16,293	40,603	15	5,368
Gastos de Capital	108,520	57,204	60,150	117,353	8	8,834
Transferencias (Egresos)	0	192,498	101,000	293,498	100	293,498
Financiamiento	0	0	0	0	0	0
SALDO FINAL	0	0	44,820	0	0	0

Ingresos:

- Ingresos de Operación, asciende a S/ 50,875 Mil, compuesto por los Rubros "Ingresos Financieros" y "Otros", presentan un incremento de S/ 16,713 Mil (+49%) respecto del PIA, principalmente por mayores Ingresos Financieros, relacionado a la ganancia en la variación del tipo de cambio (+S/ 6,192 Mil), así como también mayores ingresos en el rubro Otros (+S/ 10,520 Mil), principalmente por la última cuota del usufructo de la C.H. Yuncan.
- Ingresos de Capital, asciende a S/ 0.0 Mil, respecto al PIA no presenta variación
- Transferencias (Ingresos), asciende a S/ 396,730 Mil, presenta un incremento de S/ 324,739 Mil (+451%) respecto del PIA, principalmente a la incorporación en el presupuesto de las regalías de



las concesiones mineras, a solicitud de FONAFE. Asimismo, se esta incorporando S/ 30,000 Mil en el marco de Ley N° 31366⁶ - para la ejecución de planes de cierre de las UM Florencia – Tucari, Arasi y Quiruvilca; y S/ 9,000 Mil para el proyecto Excelsior a ser transferido por FONAFE.

- Resultado de Ejercicios Anteriores, Se considera el importe de S/ 3,849 Mil, presenta una disminución de S/ 33,753 Mil respecto del PIA, debido principalmente por mayores ingresos de transferencias financieras.

Egresos:

- Egresos de Operación consolidados, ascienden a S/ 40,603 Mil, presentan un incremento de S/ 5,368 Mil (+15%) respecto del PIA, principalmente en los rubros de:
 - ✓ Gastos financieros (+S/ 4,879 Mil) relacionados a la perdida en la variación del tipo de cambio;
 - ✓ Gastos de Personal (+S/ 779 Mil), asociado a la contratación de 28 profesionales a plazo fijo por obra determinada para la atención de los encargos de los proyectos Tucari y 28 proyectos.
 - ✓ Servicios prestados por terceros (-S/ 255 Mil) relacionado principalmente a menores gastos en el rubro de alquileres, asociado al servicio de arrendamiento operativo de vehículos el cual fue declarado desierto, también menores gastos en el rubro de Honorarios profesionales, debido a la naturaleza de los costos asociado a la supervisión de las concesiones y que son reembolsados por Pro - Inversión, compensado por el rubro de mantenimiento y reparación asociado a la implementación de un sistema contra incendios, y otros servicios.
 - ✓ Otros (- S/ 150 Mil) relacionado a una menor estimación de gastos en contingencias legales de procesos administrativos ya resueltos en contra de AMSAC.
- Gastos de Capital, ascienden a S/ 117,503 Mil, presenta un incremento de S/ 8,834 Mil (+8%) respecto al PIA, asociado principalmente a una mayor ejecución de proyectos correspondientes a Pasivos de Alto Riesgo.
- Transferencias (Egresos), ascienden a S/ 293,498 Mil, presenta un incremento de S/ 293,498 Mil (+100%), correspondiente a la incorporación en el presupuesto de las regalías de las concesiones mineras, a solicitud de FONAFE.
- Financiamiento, asciende a S/ 0.0 Mil, cabe recalcar que respecto al PIA no presenta variación.

⁶ Ley del Equilibrio Financiero del Sector Publico se ha dispuesto la transferencia de S/ 30,000 Mil a favor de AMSAC para las UM Florencia – Tucari, Arasi y Quiruvilca



El Presupuesto Modificado se sustenta en cada una de las Partidas y Rubros que lo componen, los cuales se detallan a continuación:

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
1 INGRESOS	34,162	33,487	17,389	50,875	49	16,713
2 EGRESOS	35,235	24,310	16,293	40,603	15	5,368
RESULTADO DE OPERACION	-1,073	9,176	1,096	10,272	-1,058	11,345
3 GASTOS DE CAPITAL	108,520	57,204	60,150	117,353	8	8,834
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	71,991	-642	103,874	103,232	43	31,241
RESULTADO ECONOMICO	-37,602	-48,669	44,820	-3,849	-90	33,753
6 FINANCIAMIENTO NETO	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	37,602	48,669	0	3,849	-90	-33,753
SALDO FINAL	0	0	44,820	0	0	0
Impuesto a la Renta	0	0	0	0	0	0

4.1 Ingresos

4.1.1 Ingresos Operativos

Los Ingresos Operativos consolidados, ascienden a S/ 50,875 Mil, compuesto por los Rubros "Ingresos Financieros" y "Otros", presentan un incremento de S/ 16,713 Mil (+49%) respecto del PIA, debido a los mayores ingresos financieros, el cual está relacionado a la ganancia en la variación del tipo de cambio, así como también mayores ingresos en el rubro "Otros", principalmente a los ingresos percibidos del costo labor y del contrato de constitución de usufructo suscrito con ENGIE, relacionado a la administración y operación de la Central Hidroeléctrica de Yuncan.

Cabe señalar que la proyección del usufructo es de S/ 21,703 Mil, conformado por S/ 11,392 Mil (ejecutado en el mes marzo 2022) el cual corresponde al usufructo con ENGIE, y de S/ 10,310 relacionado al usufructo con Medlog e Impala.

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
1 INGRESOS	34,162	33,487	17,389	50,875	49	16,713
1.3 Ingresos Financieros	1,352	4,540	3,004	7,544	458	6,192
1.6 Otros	32,811	28,947	14,385	43,331	32	10,521

4.1.2 Ingresos de Capital

Los Ingresos de Capital ascienden a S/ 0,0 Mil, no presenta variación respecto al PIA

4.1.3 Transferencias: Ingresos



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

La Transferencia de Ingresos asciende a S/ 396,730 Mil, presenta un incremento de S/ 324,739 Mil (+451%) respecto al PIA, principalmente a los ingresos por regalías provenientes de las concesiones mineras (S/ 292,855 Mil), y que son transferidos inmediatamente a Pro-Inversión y al Ministerio de Economía y Finanzas, dichos ingresos han sido incluidos como parte de las recomendaciones de los ejecutivos del FONAFE a AMSAC y han sido considerado en la presente modificación presupuestal, así mismo también se tiene previsto ingresos por regalías de proyectos mineros para alimentar el Fideicomiso Ambiental (S/ 18,000 Mil).

Por otro lado, mediante ley N° 31366 Ley del Equilibrio Financiero del Sector Público para el año Fiscal 2022, en su artículo 12 se autoriza la utilización de recursos mediante transferencia a favor de AMSAC para acciones de remediación por el importe de S/ 46,874 Mil y S/ 30,000 Mil para la ejecución de los Planes de Cierre de Minas de las unidades mineras Florencia-Tucari, Arasi y Quiruvilca, así mismo se dispondrá la utilización de S/ 9,000 Mil para el proyecto Excelsior el cual será transferido por FONAFE.

4.1.4 Resultados de Ejercicios Anteriores

El Resultado de Ejercicios Anteriores de la empresa, asciende a S/ 12,811 Mil, presenta una disminución de S/ 24,790 Mil respecto del PIA, debido principalmente a la transferencia de S/ 30,000 mil para la ejecución de Planes de Cierre de Minas de las unidades mineras Florencia-Tucari, Arasi y Quiruvilca.

4.2 Egresos

4.2.1 Egresos operativos

Los Egresos Operativos consolidados ascienden a S/ 40,603 Mil, presenta un incremento neto de S/ 5,368 Mil (+15%) respecto del PIA explicado principalmente por los mayores gastos financieros, relacionado a la pérdida por la variación en el tipo de cambio, así como también mayores gastos de personal asociado a la contratación de 28 nuevos profesionales para la atención de los proyectos de remediación Tucari y 28 proyectos, siendo compensado por los menores gastos en el rubro de servicios prestados por terceros asociado a los servicios complementarios que contribuyen indirectamente en la operación y ejecución de los proyectos de remediación.

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
2 EGRESOS	35,235	24,310	16,293	40,603	15	5,368
2.1 Compra de Bienes	312	201	117	318	2	6
2.2. Gastos de personal (GIP)	13,413	7,933	6,260	14,192	6	779
2.3 Servicios prestados por terceros	9,753	5,534	3,964	9,497	-3	-256
2.4 Tributos	1,547	798	730	1,528	-1	-20
2.5 Gastos diversos de Gestión	1,709	1,079	760	1,839	8	129
2.6 Gastos Financieros	8,000	8,766	4,112	12,879	61	4,879
2.7 Otros	500	0	350	350	-30	-150

Como se puede observar en el cuadro precedente, el incremento neto consolidado de S/ 40,603 Mil, se debe principalmente al incremento de los rubros de Gastos Financieros (+S/ 4,879 Mil), Gastos de Personal (+S/ 779 Mil), compensado por los rubros de Servicios Prestados por Terceros (- S/ 256 Mil) y Otros (- S/ 150 Mil).

A continuación, se detallan las variaciones de las Partidas de Egresos Operativos:

a) Compra de Bienes



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

La Compra de Bienes ascienden a S/ 318 Mil, presenta un incremento de S/ 6 Mil (+ 2%), debido principalmente al aumento del gasto en los Rubros "2.1.1 Insumos y suministros" y "2.1.2 Combustibles y lubricantes" por el importe de S/ 41 Mil (+35%) y S/ 26 Mil (+21%) respectivamente, estos se encuentran relacionados a la adquisición de equipos, suministros y combustible para el soporte de las bases operativas para la ejecución de los encargos, siendo compensado con la disminución de S/ 61 Mil (- 85 %) en el rubro de "Otros", y esto se debe a la menor adquisición de materiales sanitarios contra la COVID 19.

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
2.1 Compra de Bienes	312	201	117	318	2	6
2.1.1 Insumos y suministros	117	99	58	158	35	41
2.1.2 Combustibles y lubricantes	124	96	54	150	21	26
2.1.3 Otros	72	6	5	11	-85	-61

b) Gastos de Personal

Los Gastos de Personal ascienden a S/ 14,192 Mil, presenta un incremento de S/ 779 Mil (6%), debido a que se tiene previsto la contratación de 28 nuevos profesionales para la atención de los proyectos Tucari y los 28 proyectos.

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
2.2. Gastos de personal (GIP)	13,413	7,933	6,260	14,192	6	779
2.2.1.1 Básica (GIP)	7,235	4,267	3,578	7,845	8	611
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0	0	0	0	0	0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,274	721	653	1,373	8	99
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	63	36	40	76	21	13
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	716	397	357	754	5	38
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	574	326	290	617	7	42
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	264	174	110	284	7	20
2.2.5 Capacitación (GIP)	187	54	132	187	0	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,102	1,958	1,100	3,058	-1	-44
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	108	105	68	173	0	66
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	298	121	182	303	2	6
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	81	22	65	87	7	6
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0	0	0	0	0	0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	155	223	70	294	0	139
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	25	33	33	66	166	41
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	1,187	820	0	820	-31	-366
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,249	633	681	1,314	5	65

c) Servicios Prestados por Terceros

El rubro de Servicios Prestados por Tercero, asciende a S/ 9,497 Mil, tuvo una disminución de S/ 256 Mil (- 3%), principalmente en el rubro de honorarios profesionales relacionado a los menores gastos en los servicios de auditoría debido a la naturaleza en el tratamiento de aquellos servicios relacionados a la supervisión de aquellos contratos de las concesiones mineras cuyos costos son reembolsados por Pro-Inversión, así como también menores gastos previstos en el rubro de alquileres, asociado al proceso CP-SM-2-2022-FONAFE-1 el cual fue declarado desierto, y que la entrega de los vehículos del proceso podría ser reprogramada para los primeros meses del año 2023, esto se compensa con mayores gastos en los



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

rubros “mantenimiento y reparación” (+S/ 867 Mil), debido a la implementación de un sistema contra incendios cuya disponibilidad presupuestal fue otorgada en el año 2021 en el rubro de Gastos de capital no ligados a proyectos, posterior a su ejecución el área determino que corresponde a un gasto corriente.

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
2.3 Servicios prestados por terceros	9,753	5,534	3,964	9,497	-3	-256
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	846	595	305	900	6	54
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	2,663	1,151	973	2,124	-20	-539
2.3.3.1 Auditorías (GIP)	1,080	321	161	482	-55	-597
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	583	305	397	702	20	119
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	509	356	215	571	12	62
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	492	169	200	369	-25	-123
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	274	892	250	1,141	316	867
2.3.5 Alquileres	2,248	373	405	778	-65	-1,470
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	1,286	788	711	1,499	17	212
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	979	593	557	1,150	17	171
2.3.6.2 Guardianía (GIP)	8	1	3	4	-51	-4
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	299	194	151	345	15	46
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	106	87	80	167	57	61
2.3.8 Otros	2,330	1,648	1,240	2,888	24	559
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	12	4	3	6	-48	-6
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	2,318	1,644	1,238	2,882	24	564

A continuación, se detallan los principales rubros que presentan menores gastos:

- Rubro “Tarifas de servicios públicos”, el gasto estimado asciende a S/ 900 Mil, presenta un aumento mínimo de S/ 54 Mil (+ 6%), principalmente a la vigencia en la continuidad de los mismos servicios básicos, cuya magnitud es semejante al cierre del año 2021 así como a la mejora en la implementación de los servicios de internet.
- Respecto al Rubro “Honorarios Profesionales”, el gasto estimado asciende a S/ 2,124 Mil, presenta una reducción de S/ 539 Mil (- 20%), y se explica principalmente en los rubros de:
 - Auditorías (- S/ 597 Mil), esta disminución explicada principalmente por la naturaleza en el tratamiento de aquellos servicios relacionados a la supervisión de aquellos contratos de las concesiones mineras cuyos costos son reembolsados por Proinversión debido a que no genera ningún beneficio para la empresa.
 - Consultorías (+S/ 119 Mil), cuyo incremento se explica principalmente para el servicio de consultoría en el diseño e implementación del PMO (S/ 128 Mil).
 - Asesorías (+S/ 62 Mil), el presente incremento se explica principalmente por mayores gastos en servicios de asesoría legal para absolución de consultas, y patrocinio jurídico en procesos de arbitrajes, entre otros.
 - Otros servicios no personales (-S/ 123), disminución explicada por la reducción en el gasto para servicios de personal de apoyo en labores operativas de ingeniería, así como también relacionados a los servicios de apoyo en la Oficina de Control Interno (OCI).
- Rubro de “Alquileres” cuyo gasto estimado asciende a S/ 778 Mil, presenta una disminución de S/ 1,470 Mil (- 65%) el cual está asociada al Concurso Público CP-SM-2-2022-FONAFE-1, Contratación corporativa del servicio de arrendamiento operativo de vehículos, para las empresas del



estado, dicho concurso lo encuentra realizando FONAFE y de acuerdo al Oficio Circular N° 0128-2022-GSC-FONAFE ha sido declarado desierto, en el mismo oficio argumenta que el informe de indagación de causas que motivaron el desierto del proceso original, no se evidencia cuestionamiento técnico alguno respecto del alcance de los términos de referencia, no obstante, todos los proveedores consultados observaron el calendario de entrega de vehículos propuesto, bajo el argumento que los fabricantes de los modelos de vehículos a ofertar no contarían con stock disponible dada la coyuntura actual, así mismo, el proceso derivado podría presentar una modificación del cronograma, se estima que la entrega de los vehículos del proceso derivado podría ser reprogramada para los primeros meses del año 2023 a fin de fomentar la más amplia concurrencia de proveedores.

Por otro lado, los rubros que compensan debido a sus mayores gastos son:

- Rubro "2.3.4 Mantenimiento y reparación", asciende a S/ 1,141 Mil, presenta un incremento de S/ 867 Mil (+316%), debido principalmente a la implementación del sistema de detección y respuesta contra incendios con agente limpio y mejoramiento del sistema eléctrico e iluminación del archivo central, cabe precisar que la disponibilidad presupuestal fue otorgada en el año 2021 en el rubro de Gastos de capital no ligados a proyectos, posterior a su ejecución el área de contabilidad determino que corresponde a un gasto corriente relacionado al rubro de mantenimiento y reparación, .
- Serv. De vigilancia, guardianía y limp. (+S/ 1,499 Mil), explicado por una mayor estimación de gastos en servicios vigilancia, principalmente en aquellas bases operativas donde se encuentran en la ejecución los procesos de remediación ambiental.
- Respecto al Rubro "2.3.8 Otros", la proyección asciende a S/ 2,888 Mil, presenta un incremento de S/ 559 Mil (+24%); principalmente al rubro "2.3.8.4 Otros No Relacionados a GIP", debido a los mayores gastos tales como:
 - Servicio de aprovisionamiento de alimentación para el personal que desarrolla actividades en la unidad minera Florencia Tucari (S/ 386 Mil).
 - Servicio de validación de inventario de pasivos ambientales mineros de las EUM de los 28 nuevos proyectos es de S/ 108 Mil.
 - Servicio de modelamiento 3d conceptual y diseño preliminar para el cierre de las EUM de los 28 Nuevos proyectos cuyo importe programado es de S/ 108 Mil (Ejec 2022: S/ 90 Mil y Ejec 2023: 18 Mil).

d) Tributos

El gasto de Tributos asciende a S/ 1,528 Mil, presenta una disminución de S/ 20 Mil (1%), debido a la actualización del monto del ITF respecto al PIA la cual está relacionado a la ejecución al mes de julio, principalmente por las comisiones que reciben los bancos por las operaciones interbancarias.

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
2.4 Tributos	1,547	798	730	1,528	-1	-20
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	71	28	31	59	-16	-11
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	1,477	770	698	1,468	-1	-9

e) Gastos Diversos de Gestión

La proyección de la Partida Gastos Diversos de Gestión consolidado asciende a S/ 1,839 Mil, presenta un incremento mínimo de S/ 129 Mil (+8%), principalmente por el aumento en las partidas de "2.5.4.1 Otros relacionados a GIP" (+ S/ 67 Mil) debido a los mayores gastos para el servicio de transporte terrestre en las actividades de atenuación en la UM Florencia Tucari.



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
2.5 Gastos diversos de Gestión	1,709	1,079	760	1,839	8	129
2.5.1 Seguros	222	106	116	222	0	0
2.5.2 Viáticos (GIP)	406	255	180	436	7	30
2.5.3 Gastos de Representación	15	3	6	9	-40	-6
2.5.4 Otros	1,066	715	457	1,172	10	105
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	86	59	94	153	79	67
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	981	656	363	1,019	4	38

f) Gastos Financieros

La proyección de la partida "Gastos Financieros" ascienden a S/ 12,878 Mil, presenta un incremento de S/ 4,878 Mil (+61%) respecto del PIA; principalmente por mayores gastos financieros producto del incremento en la variación del tipo de cambio.

g) Otros

La proyección de la partida "Otros" asciende a S/ 350 Mil, presenta una disminución respecto del PIA de S/ 150 Mil (-30%). Esta partida está referida a la provisión para atender Contingencias Legales relacionados a los procesos administrativos entre otros contra AMSAC.

4.2.2 Gastos de Capital

Los Gastos de Capital consolidados ascienden a S/ 117,503 Mil, respecto del PIA presenta una variación de S/ 8,834 Mil (+ 8%) relacionado a la mayor ejecución prevista de los Pasivos de Alto Riesgo (+ S/ 11,185 Mil) compensado con la reducción del Fideicomiso Ambiental (- S/ 2,202 Mil).

Gastos de capital no ligados a proyectos

El gasto estimado asciende a S/ 230 Mil, presenta una disminución de 150 Mil (-39%) respecto al PIA, en este rubro se ubican principalmente la Adquisición de Equipos y Software para la implementación de reportes que colaboren en la gestión administrativa de la empresa.

En miles de soles

RUBROS	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
3 GASTOS DE CAPITAL	108,520	57,204	60,150	117,353	8	8,834
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	380	61	169	230	-39	-150
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	380	61	169	230	-39	-150
3.3 Otros	108,140	57,142	59,981	117,123	8	8,984

Otros



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

En este rubro se registra los gastos relacionados a la ejecución de proyectos de remediación ambiental, cuyo monto estimado para el 2022 asciende a S/ 117,123 Mil, presenta una variación respecto al PIA de S/ 8,984 Mil (+ 8%), principalmente al incremento del gasto en los proyectos de los pasivos de alto riesgo.

A continuación, se muestran los proyectos por fuente de financiamiento, las mismas que se detallan y explican en el Anexo forma parte del presente informe:

En miles de soles

Descripción	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
TOTAL FIDEICOMISO PARA	75,230	44,855	41,561	86,415	15	11,185
TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL	32,910	12,288	18,420	30,708	-7	-2,202
TOTAL	108,140	57,142	59,981	117,123	8	8,984

Fideicomiso Pasivos de Alto Riesgo (PAR)

Las obras de los Pasivos de Alto Riesgo, registra una proyección de S/ 86,415 Mil, presenta un incremento de S/ 11,185 Mil (+15%), principalmente en la programación de los proyectos Caridad (+ S/ 19,614 Mil), Los Negros (+ S/ 2,155 Mil), Esquilache (+S/ 2,093 Mil), Aladino VI (+ S/ 1,924 Mil), compensado con la reducción en los proyectos de Azulmina 1 y 2 (- S/ 4,665 Mil), Cleopatra (- S/ 3,858 Mil), Caudalosa 1 (- S/ 2,832 Mil), Tucari (- S/ 2,282 Mil) y Pushaquilca (- S/ 1,675 Mil).

Presupuesto Modificado Gasto de Capital - Pasivos Ambientales de Alto Riesgo

En miles de soles

Descripción	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
CARIDAD	28,567	30,743	17,438	48,181	69	19,614
LOS NEGROS	3,916	1,741	4,329	6,070	55	2,155
ALADINO VI	3,888	4,691	1,121	5,812	49	1,924
PUSHAQUILCA	7,272	12	5,585	5,597	-23	-1,675
AZULMINA 1 Y 2	10,230	22	5,542	5,565	-46	-4,665
ESQUILACHE	2,000	1,769	2,324	4,093	105	2,093
LA PASTORA	2,585	1,591	1,189	2,780	8	195
TUCARI	5,025	1,050	1,693	2,743	-45	-2,282
HUANCHURINA	627	747	439	1,186	89	559
5 RELAVERAS	560	353	455	808	44	248
ACOBAMBA Y COLQUI	522	507	260	767	47	246
64 PASIVOS - MANTENIMIENTO	403	374	199	573	42	170
DORADO Y BARRAGAN	440	252	216	468	6	28
HUAMUYO	402	283	174	456	0	55
CLEOPATRA	4,314	341	115	456	-89	-3,858
LICHICOCHA	498	236	190	427	-14	-72
CARHUACAYAN	743	4	159	163	-78	-580
DELTA UPAMAYO Y RIO SAN JUAN - PLAN DE CIERRE PAR	400	131	0	131	-67	-269
SANTA ROSA 2	0	0	131	131	0	131
CAUDALOSA 1	2,840	7	0	7	-100	-2,832
TOTAL FIDEICOMISO PAAR	75,230	44,855	41,561	86,415	15	11,185

Fideicomiso Ambiental (FA)



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

Respecto a las Obras del Fideicomiso Ambiental, registran una proyección de S/ 30,708 Mil, representa disminución de S/ 2,202 Mil (- 7%), principalmente en los proyectos tales como: Puente Chumpe y Tinco en Yauricocha (-S/ 1,037), Azalia Pucara - Mantenimiento (- S/ 685 Mil) y el proyecto Chucchis (-S/ 617 Mil).

Presupuesto Modificado Gasto de Capital del Fideicomiso Ambiental

En miles de soles

Descripción	PIA 2022	Ejecución A Jul 2022	Proyección Ago-Dic 2022	PIM 2022	Var %	PIM - PIA 2022
QUIULACocha MITIGACIÓN	6,893	1,953	5,060	7,014	2	120
EXCELSIOR-ABANDONO DESMONTE	6,022	3,116	3,085	6,201	3	178
PUENTE CHUMPE Y TINCO EN YAURICOCHA	7,078	869	5,172	6,041	-15	-1,037
AZALIA Y PUCARA - MANTENIMIENTO	3,432	1,988	759	2,747	-20	-685
MARGEN IZQUIERDO	1,346	347	955	1,302	-3	-44
CALIOC Y CHACRAPUQUIO	1,240	499	781	1,280	3	40
CASAPALCA - MANTENIMIENTO	1,304	852	399	1,251	-4	-53
PLAN DE CIERRE QUIULACocha	868	0	868	868	0	0
DELTA UPAMAYO- PLAN DE CIERRE FA	477	173	392	566	19	88
SAN FRANCISCO - LADERAS	400	479	55	534	34	134
HUAYNACANCHA	683	476	0	476	-30	-208
CHUCCHIS	1,056	0	439	439	-58	-617
DEPOSITO SUELOS CONTAMINADOS	0	436	0	436	0	436
CALLES TUPAC AMARU	0	417	0	417	0	417
MICHIQUILLAY - MANTENIMIENTO	471	160	168	328	-30	-143
MARCAVALLE	547	197	0	197	-64	-350
AREAS AFECTADAS CABLE CARRIL	180	133	50	183	1	3
LA OROYA - CALIDAD DE AIRE	130	83	56	139	7	9
VADO, MALPASO, HUAYNACANCHA - MANTENIMIENTO	497	0	137	137	-72	-360
RELAERA QUIULACocha	0	93	0	93	0	93
CHUCCHIS 1ERA Y 2DA ZONA	285	19	42	61	-79	-224
TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL	32,910	12,288	18,420	30,708	-7	-2,202



4.2.3 Transferencias: Egresos

La proyección asciende a S/ 293,498 Mil, presenta un incremento de S/ 293,498 Mil (+100%) respecto del PIA, esto se debe principalmente a la recaudación de ingresos por cobro de regalías a las concesiones mineras, el cual son transferidos a Pro-Inversión y el Ministerio de Economía y Finanzas, cabe recalcar que, para efectos de conciliación con el flujo de caja, y de acuerdo a las disposiciones de los ejecutivos de FONAFE, ha sido considerado en la presente modificación presupuestal.

4.2.4 Egresos por financiamiento: Préstamos

Los Egresos por Financiamiento asciende a S/ 0.0 Mil, no presenta variación respecto al PIA.

V. Presupuesto y su relación con el Flujo de Caja, el Estado de Resultados Integrales y el Estado de Situación Financiera

La Presupuesto Modificado de la Empresa, conlleva a tener los siguientes resultados en la liquidez y las utilidades de la empresa

RUBROS	Marco Inicial	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	-1,072,764	-1,072,764	10,272,414	-1,058	11,345,178
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	-37,601,917	-37,601,917	-3,849,353	-90	33,752,564
SALDO FINAL (Presupuesto)	0.0	0.0	0.0	0	0
GIP (Presupuesto)	17,865,462	17,865,462	18,410,091	3	544,629
GANANCIA (PÉRDIDA BRUTA)	-2,067,061	-2,067,061	-6,341,663	207	-4,274,602
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	6,056,913	6,056,913	-2,753,268	-145	-8,810,181
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	0	0	-8,589,737	-100	-8,589,737
ROA (Utilidad Neta / Activo)	0.00	0.00	-0.01	-100	-0.01
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio Año Anterior)	0.00	0.00	-0.02	-100	-0.02
SALDO NETA CAJA (Flujo de Caja)	-19,545,453	-19,545,453	-15,300,318	-22	4,245,135
SALDO FINAL DE CAJA (Flujo de Caja)	12,922,648	12,922,648	17,167,783	33	4,245,135

5.1 La variación en -1,058% del Resultado de Operación, se explica por mayores Ingresos Financieros, relacionado a la ganancia en la variación del tipo de cambio, así como también mayores ingresos en el rubro Otros, principalmente por la última cuota del usufructo de la C.H. Yuncan, compensado por los mayores gastos financieros (+S/ 4,879 Mil) relacionados a pérdidas de variación del tipo de cambio, gastos de personal relacionado principalmente con la incorporación de 28 nuevos profesionales para la atención de los nuevos encargos.

5.2 La variación en -90% del Resultado Económico, se explica principalmente por qué se tiene previsto la incorporación de S/ 30,000 Mil en el marco de Ley N° 31366 - para la ejecución de planes de cierre de las UM Florencia – Tucari, Arasi y Quiruvilca.

5.3 La variación en 0% del Saldo Final, no presenta variación respecto a su marco actual, sin embargo, se ha considerado el importe de S/ 3,849 Mil como resultado de ejercicios anteriores, para cubrir el déficit económico.



5.4 La variación en 3% del GIP, se explica principalmente por los mayores gastos de personal (+ S/ 779) relacionado principalmente con la incorporación de 28 nuevos profesionales para la atención de los nuevos encargos, así como una mayor estimación en servicios de vigilancia en aquellas bases operativas donde se encuentran la ejecución de los procesos de remediación ambiental, siendo compensado por los menores gastos en el rubro de auditoría explicada principalmente por la naturaleza en el tratamiento de aquellos servicios relacionados a la supervisión de aquellos contratos de las concesiones mineras cuyos costos son reembolsados por Proinversión.

5.5 La variación en 207% de la Ganancia (Pérdida) Bruta, se explica principalmente por la ejecución de los gastos del Proyecto Excelsior, el cual fue considerado en el año 2022 para efectos presupuestales, como un encargo del fideicomiso ambiental. La Gerencia viene realizando las gestiones pertinentes para que este proyecto no afecte los resultados de AMSAC.

5.6 La variación en - 145% de la Ganancia (Pérdida) Operativa, se explica principalmente por el efecto neto de la ejecución del Proyecto Excelsior y al mayor devengue de Ingresos por Costo Labor que corresponde al concepto de compensación.

5.7 La variación en - 100% de la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio, se explica principalmente por el efecto neto de la ejecución del Proyecto Excelsior, descrito en el punto 5.5; al mayor devengue de Ingresos por Costo Labor descrito en el punto 5.6; y por el Impuesto a la Renta Diferido por producto de las partidas temporales por diferencia en tasa de depreciación contable y tributaria de la Central Hidroeléctrica de Yuncán- CHYUNCAN, que para efectos presupuestales se consideró que debía ser reembolsado por FONAFE o por la escisión del bloque patrimonial de la CHYUNCAN.

5.8 La variación en - 100% del ROA, se debe principalmente a los comentarios expresados en los puntos 5.5, 5.6 y 5.7.

5.9 La variación en - 100% del ROE, se debe principalmente a los comentarios expresados en los puntos 5.5, 5.6 y 5.

5.10 La variación en -22% del Saldo Neto de Caja, se explica se explica básicamente a mayores ingresos de operación S/ 8.5 MM (ingresos diferencia de cambio , mayores ingresos por reembolso de Pro inversión y reembolso de los Fideicomisos por pago de detracciones y/o retenciones con fondos operativos) todo esto contrarrestado con mayores egresos operativos S/ 3.5 MM (perdida por diferencia de cambio, incremento de gasto por derecho de vigencia, nuevos lotes y mayores pagos de detracciones y/o retenciones a cuenta de fuentes internas para luego ser reembolsados) y pérdida por diferencia de cambio S/ -0.6 MM generada por las transferencias netas en dólares que AMSAC realiza a Pro inversión.

5.11 La variación en 33% del Saldo Final de Caja, se explica en el punto (5.10).

VI. ANEXOS

- Anexo 1.- Data Relevante
- Anexo 2.- Plan Operativo
- Anexo 3.- Presupuesto de Ingresos y Egresos
- Anexo 4.- Flujo de Caja
- Anexo 5.- Estado de Resultados Integrales
- Anexo 6.- Estado de Situación Financiera
- Anexo 7.- Formato de las Inversiones Fbk



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

Anexo N° 01 DATA RELEVANTE Modificación (En Soles)

RUBROS	Unidad de Medida	Marco Inicial Año 2022	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
I.- PERSONAL		a.	b.	c.		
Planilla	N°	87	87	115	32.2	28
Gerente General	N°	1	1	1	0.0	0
Gerentes	N°	4	4	4	0.0	0
Ejecutivos	N°	9	9	9	0.0	0
Profesionales	N°	63	63	91	44.4	28
Técnicos	N°	2	2	2	0.0	0
Administrativos	N°	8	8	8	0.0	0
Locación de Servicios	N°	10	10	5	-50.0	-5
Servicios de Terceros	N°	39	39	39	0.0	0
Personal de Cooperativas	N°	0	0	0	0.0	0
Personal de Servicios	N°	0	0	0	0.0	0
Otros	N°	39	39	39	0.0	0
Pensionistas	N°	0	0	0	0.0	0
Regimen 20530	N°	0	0	0	0.0	0
Regimen	N°	0	0	0	0.0	0
Regimen	N°	0	0	0	0.0	0
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	N°	17	17	22	0.0	5
TOTAL	N°	153	153	181	18.3	28
Personal en Planilla	N°	87	87	115	32.2	28
Personal en CAP	N°	77	77	77	0.0	0
Personal Fuera de CAP	N°	10	10	38	280.0	28
Según Afiliación	N°	87	87	115	32.2	28
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	0	0	0	0.0	0
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	87	87	115	32.2	28
Personal Reincorporado	N°	1	1	1	0.0	0
Ley de Ceses Colectivos	N°	0	0	0	0.0	0
Derivados de Procesos de Despidos	N°	0	0	0	0.0	0
Otros	N°	1	1	1	0.0	0
Personal contratado a plazo fijo	N°	10	10	10	0.0	0
Autorizado por FONAFE	N°	10	10	10	0.0	0
No autorizado por FONAFE	N°	0	0	0	0.0	0
II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES						
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	-1,072,764	-1,072,764	10,272,414	-1,057.6	11,345,178
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	-37,601,917	-37,601,917	-3,849,353	-89.8	33,752,564
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	380,000	380,000	230,000	-39.5	-150,000
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	-2,067,061	-2,067,061	-6,341,663	206.8	-4,274,602
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	6,056,913	6,056,913	-2,753,268	-145.5	-8,810,181
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	0	0	-8,589,737	-100.0	-8,589,737
ACTIVO TOTAL	S/.	850,418,379	850,418,379	839,063,058	-1.3	-11,355,321
ACTIVO CORRIENTE	S/.	81,102,011	81,102,011	70,759,258	-12.8	-10,342,753
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	769,316,368	769,316,368	768,303,800	-0.1	-1,012,568
PASIVO TOTAL	S/.	360,984,439	360,984,439	354,686,227	-1.7	-6,298,212
PASIVO CORRIENTE	S/.	25,584,875	25,584,875	23,188,906	-9.4	-2,395,969
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	335,399,564	335,399,564	331,497,321	-1.2	-3,902,243
PATRIMONIO	S/.	489,433,940	489,433,940	484,376,831	-1.0	-5,057,109
ROA (Utilidad Neta / Activo)		0.00	0.00	-0.01	-100.0	0
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio año anterior)		0.00	0.00	-0.02	-100.0	0
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividade		0.84	0.84	0.78	-7.3	0
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangible)	S/.	24,463,751	24,463,751	15,500,333	-37	-8,963,418
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		3.17	3.17	3.05	-3.7	0
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.74	0.74	0.73	-0.7	0
III.- INDICADORES OPERATIVOS						
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	108,139,808.36	108,139,808.36	117,123,417.00	8.3	8,983,609
Saldo Fideicomiso Pasivo Alto Riesgo	Soles (S/)	200,420,415	200,420,415	253,073,483	26.3	52,653,068
Saldo Fideicomiso Ambiental	Soles (S/)	37,665,239.00	37,665,239.00	59,018,705.00	56.7	21,353,466
Proyectos de remediación en etapa de cierre	Número	21	21	21	0.0	0
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número	237,477.00	237,477.00	237,477.00	0.0	0
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión Privada	Dólares (US \$)	94,333,942.59	94,333,942.59	94,333,942.59	0.0	0
Usufructo de Central Hidroeléctrica de Yuncán	Dólares (US \$)	3,405,000.00	3,405,000.00	3,405,000.00	0.0	0
Ingreso por Costo Labor	Soles (S/)	21,523,592	21,523,592	20,387,457	-5.3	-1,136,135



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

Anexo N° 02 PLAN OPERATIVO Modificación (En Soles)

Objetivo Estratégico	Indicador	Formula de Cálculo	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
				Año 2022	Actual	Modificado	(c / b)x100-100	c - b
				a.	b.	c.		
Mejorar la situación financiera de la empresa	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	(Ingresos por Costo Labor / Egresos de Operación) x 100	Número (N°)	100	100	100	0	0.0
Mejorar la situación financiera de la empresa	EBITDA	Utilidad operativa + Depreciación + Amortización	MM de S/	24.5	24.5	15.5	-37	-9.0
Mejorar la situación financiera de la empresa	EBITDA Operación AMSAC	Utilidad de operación de AMSAC + Depreciación + Amortización	MM de S/	0.5	0.5	4.6	820	4.1
Mejorar la situación financiera de la empresa	ROA Operación AMSAC	(Resultados de Operación de AMSAC / Activos) x 100	Porcentaje (%)	0.0	0.0	9	-100	8.9
Asegurar los recursos financieros para la implementación de los proyectos de remediación	Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación	Importe de transferencias para proyectos de remediación ambiental	MM de S/	61	61	81	33	20.0
Mejorar la reputación de la empresa	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Número de impactos mediáticos favorables (acumulado)	Número (N°)	500	500	1,900	280	1,400.0
Mejorar la reputación de la empresa	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés	(Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas en 7 días) / (Número Total de quejas y solicitudes de atención) x 100	Porcentaje (%)	90	90	90	0	0.0
Asegurar el cumplimiento de los compromisos de inversión y de la acreditación de pagos de las empresas que mantienen contratos	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada	(Porcentaje ponderado de avance real / Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo) x 100	Porcentaje (%)	100	100	100	0	0.0
Asegurar la ejecución efectiva de los proyectos de remediación ambiental	Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental	(Importe ejecutado de gastos de capital) / (Importe presupuestado de gastos de capital) x 100	Porcentaje (%)	100	100	100	0	0.0
Asegurar la ejecución efectiva de los proyectos de remediación ambiental	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación	Número de fases culminadas de los proyectos / Número de fases programadas de los proyectos según PIA x 100	Porcentaje (%)	100	100	83	-17	-17.0
Asegurar la ejecución efectiva de los proyectos de remediación ambiental	Índice de cumplimiento de estándares ambientales de proyectos en Post Cierre y Mantenimiento	(Número de monitoreos que cumplen los LMP, ECA y Estabilidad) / (N° total de monitoreos del Programa) x 100	Porcentaje (%)	100	100	100	0	0.0
Lograr la eficacia en los procesos de contratación	Nivel de ejecución del Plan Anual de Contrataciones	(Importe de procesos adjudicados) / (Importe de procesos programados en PAC inicial) x 100	Porcentaje (%)	90	90	90	0	0.0
Prevenir la ocurrencia de accidentes y enfermedades ocupacionales	Índice de accidentabilidad	IA = IF x IS / 1,000 Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 1,000,000 / Horas-	Número (N°)	0.0	0.0	0.41	-100	0.4
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Según Herramienta Integrada	Porcentaje (%)	86	86	86	0	0.0
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Según Herramienta Integrada	Porcentaje (%)	75	75	75	0	0.0
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Según Herramienta Integrada	Porcentaje (%)	75	75	75	0	0.0
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Según Herramienta Integrada	Porcentaje (%)	93	93	93	0	0.0
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	(Porcentaje de avance real / Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo) x 100	Porcentaje (%)	100	100	100	0	0.0
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan de implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001	Número de entregables realizados / Número de entregables programados x 100	Porcentaje (%)	100	100	100	0	0.0
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC	Número de tickets cerrados cumpliendo el SLA / Número total de tickets	Porcentaje (%)	85	85	75	-12	-10.0
Desarrollar y retener el talento humano de AMSAC	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	(Cumplimiento de actividades de capacitación x 50%) + (Cumplimiento de presupuesto de capacitaciones x 50%)	Porcentaje (%)	100	100	100	0	0.0
Desarrollar y retener el talento humano de AMSAC	Índice de rotación de personal CAP	(Número de profesionales que dejan de laborar en AMSAC) / (Número de colaboradores de la empresa) x 100	Porcentaje (%)	10	10	10	0	0.0



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

Anexo N° 03 PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS Modificación (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2022	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a.	b.	c.		
1 INGRESOS	34,162,462	34,162,462	50,875,412	49	16,712,950
1.1 Venta de Bienes	0	0	0	0	0
1.2 Venta de Servicios	0	0	0	0	0
1.3 Ingresos Financieros	1,351,899	1,351,899	7,544,329	458	6,192,430
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0	0	0
1.5 Ingresos complementarios	0	0	0	0	0
1.6 Otros	32,810,563	32,810,563	43,331,083	32	10,520,520
2 EGRESOS	35,235,226	35,235,226	40,602,998	15	5,367,772
2.1 Compra de Bienes	312,219	312,219	318,219	2	6,000
2.1.1 Insumos y suministros	116,675	116,675	157,847	35	41,172
2.1.2 Combustibles y lubricantes	123,544	123,544	149,687	21	26,143
2.1.3 Otros	72,000	72,000	10,685	-85	-61,315
2.2. Gastos de personal (GIP)	13,413,202	13,413,202	14,192,430	6	779,228
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	8,571,261	8,571,261	9,294,155	8	722,894
2.2.1.1 Basica (GIP)	7,234,700	7,234,700	7,845,466	8	610,766
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0	0	0	0	0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,273,879	1,273,879	1,373,082	8	99,203
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	62,682	62,682	75,607	21	12,925
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	0	0	0	0	0
2.2.1.6 Otros (GIP)	0	0	0	0	0
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	715,732	715,732	754,071	5	38,339
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	574,081	574,081	616,558	7	42,477
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	264,000	264,000	283,500	7	19,500
2.2.5 Capacitacion (GIP)	186,500	186,500	186,501	0	1
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0	0	0	0	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,101,628	3,101,628	3,057,645	-1	-43,983
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0	0	0	0	0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	107,500	107,500	173,400	0	65,900
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	297,821	297,821	303,429	2	5,608
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	81,037	81,037	86,574	7	5,537
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0	0	0	0	0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	154,700	154,700	293,662	0	138,962
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	25,000	25,000	66,400	166	41,400
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	1,186,630	1,186,630	820,139	0	-366,491
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0	0	0	0	0
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,248,940	1,248,940	1,314,041	5	65,101
2.3 Servicios prestados por terceros	9,753,046	9,753,046	9,497,324	-3	-255,722
2.3.1 Transporte y almacenamiento	0	0	0	0	0
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	846,171	846,171	900,399	6	54,228
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	2,662,772	2,662,772	2,124,199	-20	-538,573
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	1,079,531	1,079,531	482,145	-55	-597,386
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	583,000	583,000	702,488	20	119,488
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	508,600	508,600	570,616	12	62,016
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	491,641	491,641	368,950	-25	-122,691
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	274,200	274,200	1,141,249	316	867,049
2.3.5 Alquileres	2,247,900	2,247,900	778,015	-65	-1,469,885



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

Anexo N° 03 PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS Modificación (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2022	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a.	b.	c.		
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	1,286,444	1,286,444	1,498,728	17	212,284
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	979,044	979,044	1,149,643	17	170,599
2.3.6.2 Guardiania (GIP)	8,000	8,000	3,900	-51	-4,100
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	299,400	299,400	345,185	15	45,785
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	106,000	106,000	166,592	57	60,592
2.3.8 Otros	2,329,559	2,329,559	2,888,142	24	558,583
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	12,000	12,000	6,216	-48	-5,784
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0	0	0	0	0
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	0	0
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	2,317,559	2,317,559	2,881,926	24	564,367
2.4 Tributos	1,547,490	1,547,490	1,527,678	-1	-19,812
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	70,500	70,500	59,408	-16	-11,092
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	1,476,990	1,476,990	1,468,270	-1	-8,720
2.5 Gastos diversos de Gestion	1,709,269	1,709,269	1,838,523	8	129,254
2.5.1 Seguros	222,249	222,249	222,249	0	0
2.5.2 Viáticos (GIP)	405,524	405,524	435,524	7	30,000
2.5.3 Gastos de Representacion	15,000	15,000	9,000	-40	-6,000
2.5.4 Otros	1,066,496	1,066,496	1,171,750	10	105,254
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	85,520	85,520	152,994	79	67,474
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	980,976	980,976	1,018,756	4	37,780
2.6 Gastos Financieros	8,000,000	8,000,000	12,878,824	61	4,878,824
2.7 Otros	500,000	500,000	350,000	-30	-150,000
RESULTADO DE OPERACION	-1,072,764	-1,072,764	10,272,414	-1,058	11,345,178
3 GASTOS DE CAPITAL	108,519,808	108,519,808	117,353,412	8	8,833,604
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	380,000	380,000	230,000	-39	-150,000
3.1.1 Proyecto de Inversion	0	0	0	0	0
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	380,000	380,000	230,000	-39	-150,000
3.2 Inversion Financiera	0	0	0	0	0
3.3 Otros	108,139,808	108,139,808	117,123,412	8	8,983,604
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
4.1 Aportes de Capital	0	0	0	0	0
4.2 Ventas de activo fijo	0	0	0	0	0
4.3 Otros	0	0	0	0	0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	71,990,655	71,990,655	103,231,645	43	31,240,990
5.1 Ingresos por Transferencias	71,990,655	71,990,655	396,729,521	451	324,738,866
5.2 Egresos por Transferencias	0	0	293,497,876	-100	293,497,876
RESULTADO ECONOMICO	-37,601,917	-37,601,917	-3,849,353	-90	33,752,564
6 FINANCIAMIENTO NETO	0	0	0	0	0
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	0	0	0	0	0
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	0	0	0	0	0
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	0	0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0
6.2.1.2.1 Amortizacion	0	0	0	0	0
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	37,601,917	37,601,917	3,849,353	-90	-33,752,564
SALDO FINAL	0	0	0	0	0
GIP-TOTAL	17,865,462	17,865,462	18,410,091	3	544,629
Impuesto a la Renta	0	0	0	0	0



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

Anexo N° 04 FLUJO DE CAJA Modificación (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2022	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
INGRESOS DE OPERACIÓN	48,304,804	48,304,804	56,826,188	18	8,521,384
Venta de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0
Ingresos Financieros	120,361	120,361	1,888,039	1,469	1,767,678
Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0	0	0
Ingresos Complementarios	0	0	0	0	0
Retenciones de tributos	3,750,705	3,750,705	2,229,533	-41	-1,521,172
Otros	44,433,738	44,433,738	52,708,616	19	8,274,878
EGRESOS DE OPERACIÓN	67,401,857	67,401,857	70,914,694	5	3,512,837
Compra de Bienes	137,675	137,675	44,668	-68	-93,007
Gastos de personal	13,413,200	13,413,200	12,943,960	-3	-469,240
Servicios prestados por terceros	6,762,649	6,762,649	10,518,310	56	3,755,661
Tributos	3,511,896	3,511,896	5,166,950	47	1,655,054
Por Cuenta Propia	3,511,896	3,511,896	5,166,950	47	1,655,054
Por Cuenta de Terceros	0	0	0	0	0
Gastos diversos de Gestion	1,447,556	1,447,556	1,409,219	-3	-38,337
Gastos Financieros	45,000	45,000	842,512	1,772	797,512
Otros	42,083,881	42,083,881	39,989,075	-5	-2,094,806
FLUJO OPERATIVO	-19,097,053	-19,097,053	-14,088,506	-26	5,008,547
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
Aportes de Capital	0	0	0	0	0
Ventas de activo fijo	0	0	0	0	0
Otros	0	0	0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	448,400	448,400	569,922	27	121,522
Presupuesto de Inversiones - FBK	448,400	448,400	569,922	27	121,522
Proyecto de Inversion	0	0	0	0	0
Gastos de capital no ligados a proyectos	448,400	448,400	569,922	27	121,522
Inversion Financiera	0	0	0	0	0
Otros	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS NETAS	0	0	-641,889	-100	-641,889
Ingresos por Transferencias	0	0	191,855,987	-100	191,855,987
Egresos por Transferencias	0	0	192,497,876	-100	192,497,876
FLUJO ECONOMICO	-19,545,453	-19,545,453	-15,300,317	-22	4,245,136
FINANCIAMIENTO NETO	0	0	0	0	0
Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0	0
Financiamiento Interno Neto	0	0	0	0	0
Financiamiento Largo PLazo	0	0	0	0	0
Financiamiento Corto Plazo	0	0	0	0	0
DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO	0	0	0	0	0
FLUJO NETO DE CAJA	-19,545,453	-19,545,453	-15,300,317	-22	4,245,136
SALDO INICIAL DE CAJA	32,468,101	32,468,101	32,468,101	0	0
SALDO FINAL DE CAJA	12,922,648	12,922,648	17,167,784	33	4,245,136
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	0	0	0	0	0
RESULTADO PRIMARIO	-19,545,453	-19,545,453	44,092,444	-326	63,637,897
PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISL	0	0	0	0	0



Anexo N° 05
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Modificación (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2022	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Ventas Netas de Bienes	0	0			
Prestación de Servicios	26,730,200	26,730,200	27,108,534	1	378,334
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	26,730,200	26,730,200	27,108,534	1	378,334
Costo de Ventas	28,797,261	28,797,261	33,450,197	16	4,652,936
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	-2,067,061	-2,067,061	-6,341,663	207	-4,274,602
Gastos de Ventas y Distribución	0	0	0	0	0
Gastos de Administración	22,570,549	22,570,549	21,223,589	-6	-1,346,960
Otros Ingresos Operativos	31,253,049	31,253,049	26,920,394	-14	-4,332,655
Otros Gastos Operativos	558,526	558,526	2,108,410	277	1,549,884
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	6,056,913	6,056,913	-2,753,268	-145	-8,810,181
Ingresos Financieros	120,360	120,360	131,221	9	10,861
Diferencia de cambio (Ganancias)	2,402,400	2,402,400	4,877,633	103	2,475,233
Gastos Financieros	60,000	60,000	41,505	-31	-18,495
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	2,400,000	2,400,000	4,355,358	81	1,955,358
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	6,119,673	6,119,673	-2,141,277	-135	-8,260,950
Gasto por Impuesto a las Ganancias	6,119,673	6,119,673	6,448,460	5	328,787
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	0	0	-8,589,737	-100	-8,589,737
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper	0	0	0	0	0
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	0	0	-8,589,737	-100	-8,589,737
Depreciación:	18,143,755	18,143,755	18,012,132	-1	-131,623
Amortización:	263,083	263,083	241,469	-8	-21,614



Modificación de Plan Operativo y Presupuesto 2022

Anexo N° 06 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Modificación (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2022	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12,922,648	12,922,648	17,167,784	33	4,245,136
Inversiones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	0	0	0	0	0
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	60,330,131	60,330,131	52,913,993	-12	-7,416,138
Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0	0	0
Gastos Pagados por Anticipado	177,622	177,622	55,951	-68	-121,671
Otros Activos	7,671,610	7,671,610	621,530	-92	-7,050,080
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	81,102,011	81,102,011	70,759,258	-13	-10,342,753
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por Cobrar Comerciales	0	0	0	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	1,352,653	1,352,653	567,534	-58	-785,119
Propiedad de Inversión	160,042,786	160,042,786	160,042,786	0	0
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	607,431,338	607,431,338	607,179,901	0	-251,437
Activos Intangibles (Neto)	489,591	489,591	513,579	5	23,988
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	769,316,368	769,316,368	768,303,800	0	-1,012,568
TOTAL ACTIVO	850,418,379	850,418,379	839,063,058	-1	-11,355,321
Cuentas de Orden	1,925,222,539	1,925,222,539	1,858,491,351	-3	-66,731,188
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Sobregiros Bancarios	0	0	0	0	0
Obligaciones Financieras	0	0	0	0	0
Cuentas por Pagar Comerciales	3,947,120	3,947,120	502,645	-87	-3,444,475
Otras Cuentas por Pagar	1,952,127	1,952,127	1,474,174	-24	-477,953
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	0	0	0	0	0
Provisiones	2,348,276	2,348,276	2,788,276	19	440,000
Beneficios a los Empleados	1,276,618	1,276,618	1,921,284	50	644,666
Otros Pasivos	16,060,734	16,060,734	16,502,527	0	441,793
TOTAL PASIVO CORRIENTE	25,584,875	25,584,875	23,188,906	-9	-2,395,969
PASIVO NO CORRIENTE					
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	138,442,386	138,442,386	138,718,434	0	276,048
Provisiones	556,908	556,908	500,637	0	-56,271
Beneficios a los Empleados	0	0	0	0	0
Otros Pasivos	0	0	0	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)	196,400,270	196,400,270	192,278,250	-2	-4,122,020
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	335,399,564	335,399,564	331,497,321	-1	-3,902,243
TOTAL PASIVO	360,984,439	360,984,439	354,686,227	-2	-6,298,212
PATRIMONIO					
Capital	517,839,160	517,839,160	903,866,997	75	386,027,837
Reservas Legales	449,178	449,178	449,178	0	0
Otras Reservas	0	0	0	0	0
Resultados Acumulados	-28,854,398	-28,854,398	-419,939,344	1,355	-391,084,946
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0	0	0
TOTAL PATRIMONIO	489,433,940	489,433,940	484,376,831	-1	-5,057,109
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	850,418,379	850,418,379	839,063,058	-1	-11,355,321
Cuentas de Orden	1,925,222,539	1,925,222,539	1,858,491,351	-3	-66,731,188



Anexo N° 07
FORMATO DE LAS INVERSIONES FBK
Modificación (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2022	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
I.- PROYECTOS	0	0	0	0	0
II.- GASTOS NO LIGADOS A PROYECTOS	380,000	380,000	230,000	-39	-150,000
EQUIPO PARA PROCESAMIENTO DE INFORMACION	380,000	380,000	172,670	-55	-207,330
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	0	0	27,542	-100	27,542
MAQUINARIA Y EQUIPOS	0	0	0	0	0
ADQUISICION DE SOFTWARE Y RENOVACIONES	0	0	0	0	0
EQUIPOS DIVERSOS	0	0	29,788	-100	29,788
TOTAL (I + II)	380,000	380,000	230,000	-39	-150,000