

ACTIVOS MINEROS S.A.C.



Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Contenido

I. ASPECTOS GENERALES	3
1.1. NATURALEZA JURÍDICA.....	3
1.2. OBJETO SOCIAL	3
1.3. ACCIONARIADO	3
1.4. DIRECTORIO.....	3
1.5. GERENCIAS PRINCIPALES	3
1.6. MARCO REGULATORIO	4
1.7. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL	5
1.8. FACTORES CRÍTICOS DE ÉXITO (FCE).....	5
1.9. ÁREA DE INFLUENCIA	6
1.10. SOPORTE OPERATIVO	6
1.11. LOGROS.....	7
II. LÍNEAS DE NEGOCIO DE LA EMPRESA	7
2.1. DESCRIPCIÓN DE LAS LÍNEAS DE NEGOCIO DE LA EMPRESA.....	7
2.2. INFORMACIÓN CUANTITATIVA DE LAS LÍNEAS DE NEGOCIO: ESTIMADO AÑO 2025, PREVISTO AÑO 2026.....	7
III. PLAN ESTRATÉGICO	8
3.1. MISIÓN.....	8
3.2. VISIÓN	8
3.3. VALORES.....	8
3.4. HORIZONTE DEL PLAN ESTRATÉGICO	9
3.5. MAPA ESTRATÉGICO	9
6. MATRIZ ESTRATÉGICA: OBJETIVOS ESTRATÉGICOS, INDICADORES Y METAS	10
IV. PLAN OPERATIVO	12
4.1. PLAN OPERATIVO 2025: AVANCE DE INDICADORES AL III TRIMESTRE Y ESTIMACIÓN AL CIERRE DEL AÑO, SEGÚN CUADRO N° 1	12
4.2. MATRIZ DEL PLAN OPERATIVO 2026, SEGÚN EL CUADRO N° 2.....	14
4.3. FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR, SEGÚN CUADRO N° 3.....	17
4.4 CÁLCULO DEL NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE METAS.....	31
V.- PRESUPUESTO	31
5.1 INGRESOS	32
5.2. EGRESOS.....	35
VI.- TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES (TIC).....	40
VII.- INFORMACIÓN ADICIONAL	45

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

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.

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, y encargos especiales que le sean encargados por las entidades del Sector Energía y Minas, FONAFE y ProInversión.

1.3. Accionariado

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

1.4. Directorio

N°	Apellidos y Nombres	Cargo	Fecha de Designación(*)
Directorio			
1	Lovón Sánchez, Edwin Ernesto	Presidente del Directorio	01/12/2025
2	Delgado Contreras, Gustavo	Director	16/09/2015
3	Castillo Pastor, Andrés Eduardo	Director Independiente	07/03/2021
4	Tovar Buendía, Javier	Director	23/10/2024

(*) Publicación en el Diario Oficial El Peruano

1.5. Gerencias Principales

N°	Apellidos y Nombres	Cargo	Fecha de Designación
Gerencias			
1	Montenegro Criado, Antonio	Gerente General	14/08/2018
2	Ormeño Zender, Oscar	Gerente de Operaciones	25/03/2022
3	Aguilar Onofre, Dante	Gerente de Inversión Privada	09/05/2022
4	Lecaros Jiménez, Oscar	Gerente Legal	14/02/2024
5	Temple Aguilar, Julio	Gerente de Administración y Finanzas	01/07/2024

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

1.6. Marco Regulatorio

Como empresa, el marco regulatorio de AMSAC está conformado por:

- Decreto Legislativo N° 1693, Decreto Legislativo que ordena, sistematiza y optimiza la eficiencia de la actividad empresarial del Estado y fortalece la estructura y gestión del FONAFE.
- Decreto Supremo N° 292-2024-EF, Decreto Supremo que aprueba el reglamento del Decreto Legislativo N° 1693, Decreto Legislativo que ordena, sistematiza y optimiza la eficiencia de la actividad empresarial del Estado y fortalece la estructura y gestión.
- Directiva de Gestión de FONAFE.
- Estatuto Social de Activos Mineros S.A.C.
- Ley N° 26887, Ley General de Sociedades.

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

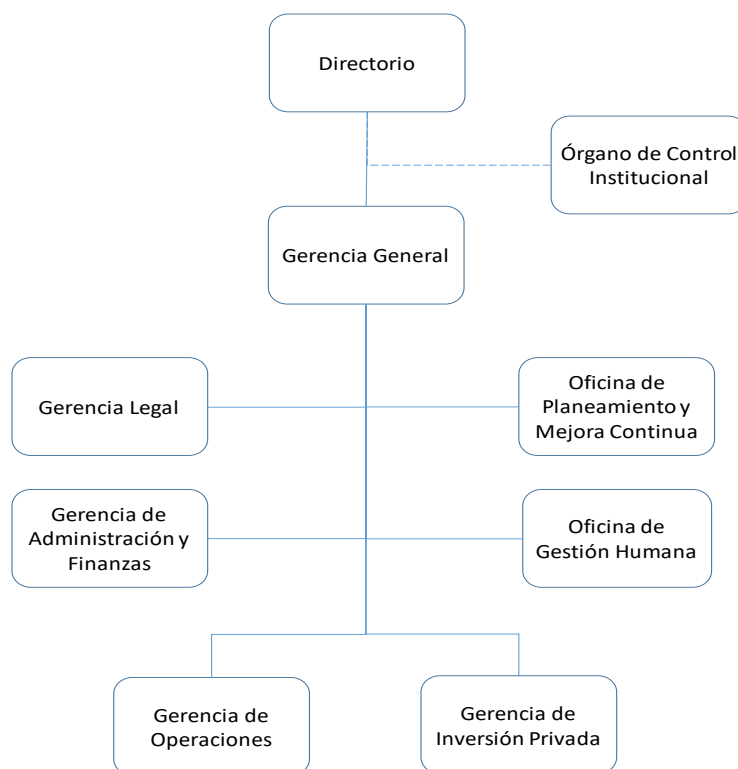
- Decreto Legislativo N° 674, Ley de Promoción de la Inversión Privada de las Empresas del Estado.
- Decreto Supremo N° 022-2005-EM, que establece disposiciones aplicables a proyectos de remediación ambiental derivados de los PAMA y Planes de Cierre de empresas mineras del Estado.
- Decreto Supremo N° 058-2006-EF, que modifica el Decreto Supremo N° 022-2005-EM disponiendo que Activos Mineros S.A.C. asuma directamente la conducción de los proyectos de PAMA, planes de cierre y remediación ambiental de Centromin Perú S.A. y de otras empresas de propiedad del Estado.
- Resolución Ministerial N° 290-2007-MEM/DM que encarga a Activos Mineros S.A.C. la conducción de la remediación de cinco depósitos de relaves de El Dorado.
- Resolución Suprema N° 092-2010-EF, que ratifica el Plan de Promoción de la Inversión Privada en Activos Mineros S.A.C.
- Decreto Supremo N° 012-2012-EM que otorga a Activos Mineros S.A.C. el encargo especial temporal referido a la comercialización del oro proveniente de la actividad minera de Pequeños Productores Mineros y Productores Mineros Artesanales.
- Resolución Ministerial N° 482-2012-MEM/DM, que encarga a Activos Mineros S.A.C. ejecutar la remediación de los pasivos ambientales mineros calificados de muy alto riesgo y de alto riesgo ubicados en las regiones de Cajamarca, Puno, Ancash y Junín.
- Resolución Ministerial N° 094-2013-MEM/DM, que encarga a Activos Mineros S.A.C. ejecutar la remediación de los pasivos ambientales mineros de diversos proyectos ubicados en las regiones de Ancash, Lima, Cajamarca, Huancavelica, Pasco, Junín e Ica.
- Resolución Ministerial N° 252-2016-MEM/DM y Resolución Ministerial N° 320-2016-MEM/DM, que encargan a Activos Mineros S.A.C. ejecutar la remediación de pasivos ambientales e implementación de recomendaciones del OEFA, respectivamente, para proyectos en Puno y Cajamarca.
- Resolución Ministerial N° 159-2021-MINEM-DM, que establece disposiciones para que el Ministerio de Energía y Minas encargue a Activos Mineros S.A.C. la remediación de pasivos ambientales mineros de 28 proyectos que se ubican en las cuencas hidrográficas Alto Huallaga,

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Alto Marañón, Apurímac, Cabanillas, Crisnejas, Huaura, Locumba, Mantaro, Pativilca, Perené, Rímac y Santa.

1.7. Estructura Organizacional

La estructura organizacional de AMSAC que se muestra en el organigrama seguido, cuenta con: 76 puestos CAP a plazo indeterminado; más 26 puestos bajo contratos sujetos a modalidad¹; que en total suman 102 puestos.



1.8. Factores Críticos de Éxito (FCE)

Se presenta en el siguiente cuadro, los FCE relacionados con cada objetivo estratégico:

Objetivo Estratégico (OE)	Factor Crítico de Éxito	Impacto en el OE	Actores vinculados
OE1: Incrementar el número de PAM remediados	Capacidad técnica y operativa para ejecutar obras	Alta	Contratistas
	Disponibilidad oportuna de recursos	Alta	MINEM, MEF, FONAFE
	Coordinación efectiva con entidades del Estado para cierre de brechas	Media	MINEM
OE2: Mejorar condiciones del ecosistema	Cumplimiento de estándares ambientales	Alta	OEFA
OE3: Lograr sostenibilidad social y financiera	Gestión eficiente del presupuesto	Alta	FONAFE, MEF

¹ Los 26 puestos se distribuyen de la siguiente manera: 8 nuevas plazas CAP y 18 plazas a plazo fijo ya existentes para la continuidad operativa.

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Objetivo Estratégico (OE)	Factor Crítico de Éxito	Impacto en el OE	Actores vinculados
	Evaluación de impacto social y ambiental (SEROI)	Media	Comunidades, Academia
OE4: Generar valor compartido desde el propósito	Relación de confianza con comunidades	Alta	Comunidades, Gobiernos locales
	Gestión de quejas y compromisos sociales	Alta	Comunidades, Contratistas
OE5: Optimizar la efectividad operativa	Implementación de herramientas de gestión (PMO, BIM, IA)	Media	FONAFE, MEF, Academia
OE6: Fortalecer gobernanza y control de gestión	Implementación efectiva de Sistemas de Gestión (SCI, SIG, GIR)	Media	FONAFE, Contraloría
	Cultura organizacional orientada a la integridad	Alta	Trabajadores, Gerencia
OE7: Optimizar gestión comunicacional	Posicionamiento institucional y reputación	Media	Medios, MINEM
	Articulación con aliados estratégicos	Alta	FONAFE, MINEM, Proinversión
OE8: Lograr un contexto favorable para el desarrollo	Marco normativo ambiental para la remediación a cargo del Estado	Alta	MINEM, OEFA
OE9: Fortalecer clima laboral y capacidades	Clima organizacional óptimo	Media	Gerencia, Trabajadores
	Desarrollo y retención de talento	Alta	Gerencia, Trabajadores
OE10: Adecuar estructura organizacional a nuevos retos	Aprobación de estructura organizacional alineado a la estrategia	Alta	Gerencia, Directorio, FONAFE

La obtención de resultados del presente Plan Operativo, que responde a los factores críticos de éxito descritos, considera la Gestión Integral de Riesgos (GIR) en línea con el nivel límite (apetito) de riesgos aprobado por el Directorio de AMSAC, así como la tolerancia y capacidad que se encuentran descritos en la metodología de la GIR.

1.9. Área de Influencia

Las actividades encargadas de remediación ambiental de AMSAC, a la fecha, se desarrollan en las regiones de Lima, Junín, Pasco, Cajamarca, Ancash, Huancavelica y Puno entre otros; adicionalmente la intervención en zonas de encargos especiales que establezca el Ministerio de Energía y Minas.

La supervisión de los compromisos de inversión y otras actividades ligadas al apoyo a la promoción de la inversión privada, igualmente, se desarrolla en diversas regiones del país.

1.10. Soporte operativo

Actualmente, se cuenta con oficinas administrativas arrendadas en el distrito de Miraflores (Lima), donde se alberga el mobiliario y el equipo de cómputo necesarios para el desarrollo de las actividades institucionales. Adicionalmente, se dispone de oficinas arrendadas a FONAFE, ubicadas en el distrito de San Juan de Miraflores (Lima), destinadas principalmente a la gestión documental. Estas instalaciones cuentan con mobiliario, equipos de cómputo, archivo físico y unidades vehiculares.

Asimismo, se han alquilado locales en las localidades de La Oroya (Junín), Cerro de Pasco (Pasco), Hualgayoc (Cajamarca), Carampoma (Lima), Pampas (Áncash) y Puno, donde se llevan a cabo actividades de supervisión de la ejecución de obras, así como de operación y mantenimiento de los proyectos de

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

remediación.

1.11. Logros

a. Principales logros esperados a obtener el año 2026

- Continuación de una alta ejecución de inversiones en remediación ambiental minera, alcanzando el 2026, S/ 123 MM.
- Culminación de obras en 5 importantes proyectos de remediación: Caudalosa 1 (Pasco), Chucchis Rural (Junín), Azulmina 1 y 2 (Pasco), Marcavalle (La Oroya) y Margen Izquierda (La Oroya) que abarcan 89 PAM.
- Con la asignación presupuestal del MINEM, inicio de la ejecución de obras en 3 proyectos: Caridad 2ª etapa (Lima), Santa Rosa 2 (Huancavelica), Pushaquilca 2ª etapa (Ancash).
- Con la habilitación del MINEM, el inicio de los estudios de Plan de Cierre de los proyectos Huacrish (Ancash), La Florida I (Ancash) y Santa Teresita (Ancash).
- Despliegue de la metodología SEROI a nuevos proyectos de remediación que se sumen a los estudios específicos realizados en el Delta Upamayo (Pasco) y Calioc Chacrapuquio (Junín).
- Cumplimiento óptimo del plan de trabajo de supervisión de la inversión privada acreditando pagos de regalías, usufructo, contraprestaciones, derechos y otros de inversión privada, ascendente a US \$ 95 MM.
- Seguimiento y coordinación continua con PROINVERSIÓN para el progreso de los proyectos de inversión privada de El Algarrobo (Piura) y Sechura (Piura).
- Aprobación e implementación de la nueva estructura organizacional y CAP de AMSAC, para el cumplimiento óptimo de los objetivos estratégicos empresariales y corporativos.
- Optimización de los controles de seguimiento de toda la cartera de proyectos de remediación con buenas prácticas internacionales desplegadas por la PMO, con indicadores de desempeño (valor ganado) para la mejora en el cumplimiento de plazos y entregables.
- Escalamiento de proyectos de innovación a la fase de despliegue de soluciones (como Lodobricks, Vetiver o Bioabono) incluyendo la postulación a fondos de cooperación internacional (ej. KOICA, BID Lab, PNUD).
- Despliegue de actividades conjuntas con grupos de interés relevantes para incrementar el valor social, ambiental y económico en las zonas de influencia de los proyectos de remediación de PAM, en el marco del rol articulador de la empresa, definido en el Plan Estratégico.
- Certificación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información ISO/IEC 27001:2022, estándar mundial que evidencia el compromiso con la prevención, protección de la información y el establecimiento de un entorno de control en la empresa, incorporándose al Sistema Integrado de Gestión.

II. Líneas de Negocio de la Empresa

2.1. Descripción de las Líneas de Negocio de la Empresa

- Conducción, mantenimiento y ejecución oportuna y eficaz de los proyectos de remediación ambiental a través de diversos fideicomisos y otros encargos.
- Apoyo a la promoción de la inversión privada y supervisión de los compromisos de inversión de los proyectos y unidades transferidas.
- Gestión de encargos especiales del Estado, en el marco de lo establecido en el D. Leg. 1693.

2.2. Información cuantitativa de las Líneas de Negocio: estimado Año 2025, previsto Año 2026

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

INFORMACIÓN DE LÍNEAS DE NEGOCIO	REAL 2024	ESTIMADO 2025	PREVISTO 2026
Inversión en remediación ambiental de los pasivos encargados (S/)	185,870,104	114,516,142	123,328,922
Saldo Fideicomiso Pasivos de Alto Riesgo (S/)	241,776,528	205,355,252	130,044,521
Saldo Fideicomiso Ambiental (S/)	43,482,916	23,583,155	43,192,033
Proyectos de remediación en etapa de cierre (N°) ²	23	23	28
Población beneficiada -en base a planes de cierre aprobados o equivalente-(N°)	235,338	235,338	235,338
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión Privada (US\$)	158,580,938	282,028,737	94,784,374
Ingreso por Costo Labor (S/)	29,219,784	33,540,501	32,582,568

III. Plan Estratégico

3.1. Misión

Misión

“Contribuir al desarrollo sostenible del país a través de la recuperación de áreas impactadas por pasivos ambientales mineros; y del apoyo a la promoción y supervisión de los contratos de transferencia de concesiones mineras del Estado”.

3.2. Visión

Visión

“Ser la entidad especializada en remediación ambiental minera que mejora la calidad de vida de la población mediante la gestión efectiva de sus proyectos, articulando con los grupos de interés del sistema ambiental minero, en beneficio del país”.

3.3. Valores

Valores de AMSAC alineados a la Corporación

Valores

Compromiso: Estamos comprometidos con el desarrollo y crecimiento de nuestros colaboradores, de la población a la que servimos y del país, velando por la sostenibilidad de nuestras iniciativas y del cumplimiento responsable de nuestros compromisos.

Excelencia en el Servicio: Brindamos servicios que contribuyen al bienestar de la población y al desarrollo sostenible del país, asegurando la excelencia en la gestión de nuestros procesos, promoviendo agilidad, simplicidad y eficiencia.

Integridad: Actuamos basados en principios éticos, siendo consecuentes, honestos y equitativos; tomando decisiones y aplicando principios, políticas y estándares alineados con nuestro Código de Ética. Valoramos la diversidad y la fomentamos como una riqueza.

² Se consideran los proyectos que se encuentran en etapa de post cierre y mantenimiento y aquellos que culminan ejecución de obras.

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

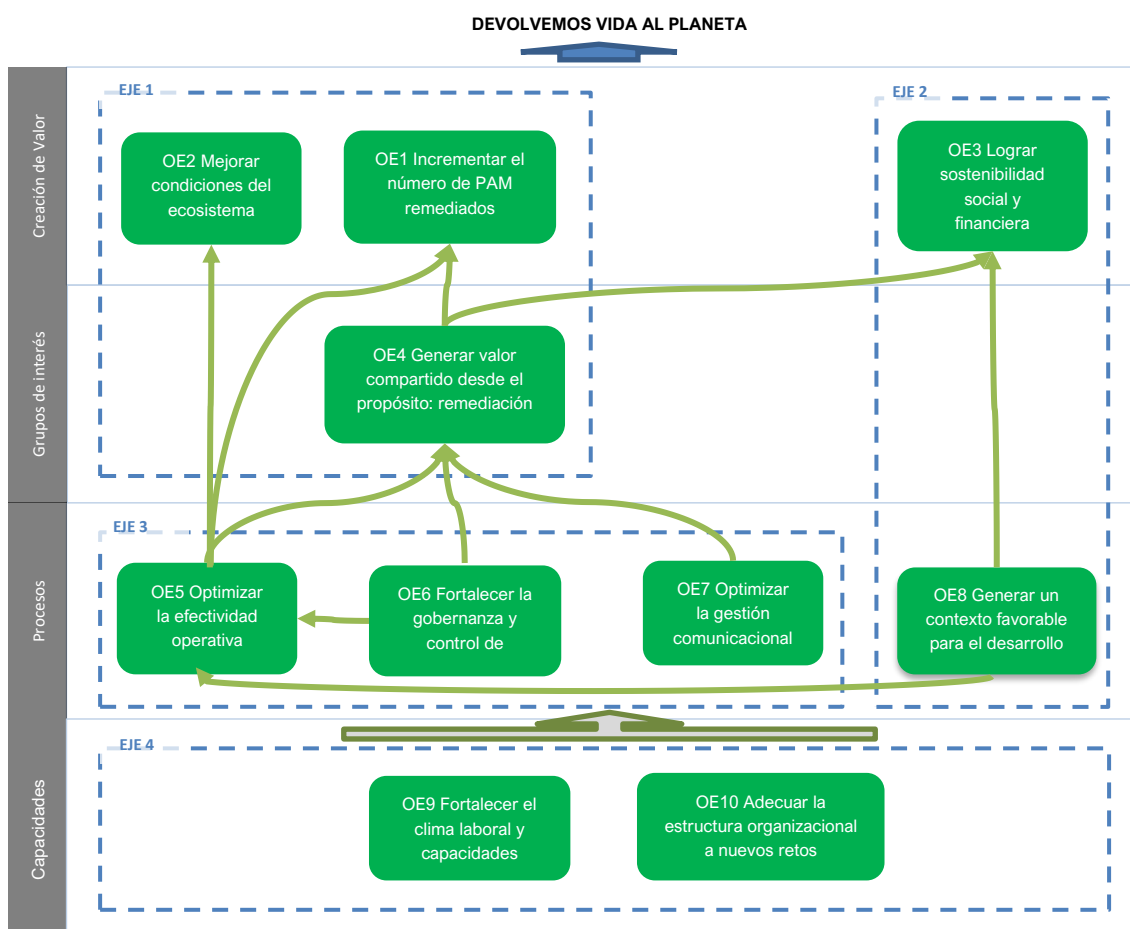
Valores
Visión compartida: Gestionamos desde el entendimiento de nuestro propósito y visión sustentada en valores. Damos lo mejor de nosotros en cada acción que realizamos, trabajando colaborativa y ágilmente, propiciando la generación de valor ambiental y social.
Innovación: Fomentamos la creatividad e impulsamos el desarrollo de nuevas ideas para asegurar la excelencia de nuestras operaciones y servicios orientadas en la generación de valor. Promovemos el cambio a través del desarrollo de iniciativas alineadas a nuestra estrategia empresarial.

3.4. Horizonte del Plan Estratégico

Activos Mineros SAC ha formulado el Plan Estratégico Institucional para un horizonte de 5 años, en el periodo 2022-2026³.

3.5 Mapa Estratégico

El mapa estratégico que se muestra a continuación permite apreciar gráficamente: i) los objetivos estratégicos que se encuentran dentro de los ejes estratégicos descritos anteriormente, ii) la ubicación de dichos objetivos estratégicos en las 4 perspectivas (Creación de Valor, Grupos de Interés, Procesos y Capacidades); y, iii) la asociación entre los objetivos estratégicos para alcanzar la misión y visión de la empresa.



³ El Plan Estratégico Institucional (PEI) fue aprobado mediante Acuerdo de Directorio de AMSAC N° 01-489-2022, del 30.jun.2022 y Acuerdo de Directorio N° 002-2022/011-FONAFE; ratificado en Junta General de Accionistas de AMSAC, del 18.nov.2022. La primera modificación del PEI 2022-2026 fue aprobada mediante Acuerdo de Directorio de AMSAC N° 01-533-2024, y Resolución N° 072-2024/DE-FONAFE, del 28.oct.2024.

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

6. Matriz Estratégica: Objetivos estratégicos, Indicadores y Metas

Perspectiva	OEI AMSAC	N°	Indicador	U.M.	Peso	Línea Base		Metas				
						Año	Valor	2022	2023	2024	2025	2026
Creación de Valor	OE1 Incrementar el número de PAM remediados	1	Índice de Pasivos Mineros Remediados	%	10%	2021	35.4	41.6	41.6	48.6	56	57.9
	OE2 Mejorar condiciones del ecosistema	2	Cumplimiento de estándares ambientales	%	14%	-	-	100	100	100	100	100
	OE3 Lograr la sostenibilidad social y financiera	3	Índice de Rentabilidad Social (SROI)	%	10%	-	-	4	8	12	16	20
		4	Utilidad Neta	MM de S/	4%	2021	-4.7	0	0.2	3.1	4.2	4.4
Grupos de Interés	OE4 Generar valor compartido desde el propósito: remediación	5	Nivel de satisfacción de grupos de interés relevantes	%	5%	2021	82.9	83.5	84.5	86	88	90
		6	Índice de percepción de valor de AMSAC (NPS)	%	4%	-	-	0	10	50	60	65
		7	Grado de madurez en RSC	%	4%	2021	83.3	85	88	95	96	100
Procesos	OE5 Optimizar la efectividad operativa	8	Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental	%	10%	2021	106.1	100	100	100	100	100
		9	Cumplimiento de Proyectos de Transformación Digital	%	4%	-	-	-	-	100	100	100
		10	Ejecución (SPI) del Plan de Supervisión de Inversión Privada	N°	5%	2021	0.96	1	1	1	1	1

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Perspectiva	OEI AMSAC	N°	Indicador	U.M.	Peso	Línea Base		Metas				
						Año	Valor	2022	2023	2024	2025	2026
	OE6 Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	11	Grado de implementación del CBGC	%	4%	2021	94.26	95	96	94.7	94.7	94.7
	OE7 Optimizar la gestión comunicacional	12	Cumplimiento del Plan de articulación	%	10%	-	-	-	82	100	100	100
	OE8 Lograr un contexto favorable para el desarrollo	13	Participación de nuevos fondos para el financiamiento de la remediación	MM de S/	4%	-	-	-	-	12	14	18
Capacidades	OE9 Fortalecer el clima laboral y capacidades	14	Índice de clima laboral	%	4%	2021	81	81.5	82.5	88	89	90
		15	Índice de cultura organizacional	%	4%	2021	81	-	-	98	98	98
	OE10 Adecuar la estructura organizacional a los nuevos retos	16	Índice de rotación de personal CAP	%	4%	2021	15.7	-	-	7	6	6

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

IV. Plan Operativo

4.1. Plan Operativo 2025: Avance de indicadores al III Trimestre y estimación al cierre del año, según Cuadro N° 1

El Plan Operativo 2025, aprobado mediante Acuerdo de Directorio de AMSAC N.º 01-551-2024 del 26.dic.2024 y modificado mediante Acuerdo de Directorio de AMSAC N.º 01-570-2025 del 28.ago.2025, presenta el siguiente avance al III Trimestre y estimación al cierre de año:

Cuadro N° 1
Avance de indicadores al III Trimestre 2025 y estimación al cierre del año del Plan Operativo 2025

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Indicador Operativo	U.M.	Fórmula	Ponderación	Meta al IV Trim.	Ejecución al III Trim	Estimación al IV Trim ⁴
OE1 Incrementar el número de PAM remediados	Afianzar el seguimiento del desarrollo oportuno de los proyectos de remediación	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación	%	$\frac{\text{Número de fases culminadas de los proyectos}}{\text{Número de fases programadas de los proyectos según PIA}} \times 100$	10%	80	40	80
OE2 Mejorar condiciones del ecosistema	Lograr la excelencia en las operaciones de remediación ambiental	Cumplimiento de monitoreo postcierre de proyectos	%	$\% \text{ Cumplimiento de monitoreo ambiental} * 40\% + \% \text{ Cumplimiento de monitoreo de estabilidad física} * 30\% + \% \text{ Cumplimiento de monitoreo biológico} * 30\%$	10%	100	78.4	100
OE3 Lograr la sostenibilidad social y financiera	Mejorar la situación financiera de la empresa	EBITDA	MM de S/	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	8%	28.93	22.81	28.93
		Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	%	$\frac{\text{Ingresos por Costo Labor}}{\text{Egresos de Operación}} \times 100$	10%	125	120	125
OE4 Generar valor compartido desde el propósito: remediación	Fortalecer las relaciones de confianza y colaboración con los grupos de interés	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	%	$\frac{\text{Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas en 7 días}}{\text{Número Total de quejas y solicitudes de atención recibidas}} \times 100$	8%	96	94.5	96
		Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad	%	$\frac{\text{Número de acuerdos cumplidos del mes anterior}}{\text{Número total de acuerdos del mes anterior}} \times 100$	6%	100	100	100
OE5 Optimizar la efectividad operativa	Lograr la eficacia en los procesos de contratación	Índice de Procedimientos Adjudicados en el año, según Valor Estimado del PAC	%	$\frac{\text{Valor Estimado de Procedimientos Adjudicados}}{\text{Valor Estimado de Procedimientos Programados para Adjudicar en el año según PAC inicial}} \times 100$	8%	94	41.15	56.6

⁴ La estimación de las metas correspondientes al IV trimestre de 2025 contempla las actualizaciones incluidas en el proyecto de modificación del Plan Operativo y Presupuesto 2025.

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Indicador Operativo	U.M.	Fórmula	Ponderación	Meta al IV Trim.	Ejecución al III Trim	Estimación al IV Trim ⁴
OE6 Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Optimizar la planificación y control de proyectos	Grado de madurez de la Dirección de proyectos	%	Evaluación sobre el cumplimiento de las Buenas Prácticas de Dirección de Proyectos del Modelo OPM3, etapa 1 Estandarización	6%	70	-	70
	Desarrollar un marco sólido que garantice la prevención e integridad ante los desafíos internos y externos	Índice de accidentabilidad	N°	$IA = IF \times IS / 1,000$ Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas	4%	0	0	0
		Grado de madurez del Sistema de Control Interno	%	Según Herramienta Integrada de FONAFE	2%	100	-	100
		Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	%	Según Herramienta Integrada de FONAFE	2%	100	-	100
		Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	%	Según Herramienta Integrada de FONAFE	2%	100	-	100
		Grado de madurez del Sistema de Integridad y Anticorrupción	%	Según Herramienta Integrada de FONAFE	2%	100	-	100
		Nivel de cumplimiento del Plan de BGC	%	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	2%	100	64.6	100
OE7 Optimizar la gestión comunicacional	Optimizar la gestión comunicacional	Cumplimiento del plan anual de Comunicación Institucional	%	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	4%	100	71.0	100
OE8 Lograr un contexto favorable para el desarrollo	Promover un contexto normativo favorable	Cumplimiento del plan de optimización de normatividad	%	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	2%	100	53.0	85
OE9 Fortalecer el clima laboral y capacidades	Desarrollar el talento humano de AMSAC	Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen Rendimiento"	%	$(\text{Número de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen Rendimiento"}) / (\text{Número de colaboradores evaluados}) \times 100$	6%	100	-	100
		Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	%	$(\text{N° de actividades de capacitación ejecutadas} / \text{N° de actividades de capacitación programadas}) \times 100$	4%	100	86.5	100

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Indicador Operativo	U.M.	Fórmula	Ponderación	Meta al IV Trim.	Ejecución al III Trim	Estimación al IV Trim ⁴
	Promover una cultura organizacional innovadora	Nivel de Cumplimiento del Plan de Innovación	%	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	2%	100	74	100
OE10 Adecuar la estructura organizacional a los nuevos retos	Asegurar la gestión efectiva del talento para la adaptación estratégica	Atención oportuna de solicitudes de contratación de personal	%	Número de solicitudes de contratación realizadas dentro del plazo establecido/ Número total de solicitudes de contratación de personal CAP atendidas	2%	80	81.25	80

4.2. Matriz del Plan Operativo 2026, según el Cuadro N° 2.

Sobre la base del Proyecto de Plan Estratégico Institucional (PEI) de AMSAC 2022 - 2026, alineado al Plan Estratégico Corporativo (PEC) de FONAFE; se han planteado los siguientes objetivos, indicadores y metas operativas para el 2026:

N°	Objetivo Estratégico	N°	Objetivo Operativo	N°	Indicador Operativo	U.M.	Fórmula	Ponderación	Valores Año 2026				Presupuesto (Miles de S/) ⁵
									AI I TRIM	AI II TRIM	AI III TRIM	AI IV TRIM.	
1	OE1 Incrementar el número de PAM remediados	1	Afianzar el seguimiento del desarrollo oportuno de los proyectos de remediación	1	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	12%	40	55	85	100	123,587.4
2	OE2 Mejorar condiciones del ecosistema	2	Lograr la excelencia en las operaciones de remediación ambiental	2	Cumplimiento de monitoreo postcierre de proyectos	%	% Cumplimiento de monitoreo ambiental * 40% + % Cumplimiento de monitoreo de estabilidad física * 30% + % Cumplimiento de monitoreo biológico * 30%	12%	14	56	64	100	106.3
3	OE3 Lograr la sostenibilidad social y financiera	3	Mejorar la situación financiera de la empresa	3	EBITDA	MM de S/	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	12%	5.17	12.23	19.40	25.62	64.8
4	OE4 Generar valor compartido desde el propósito: remediación	4	Fortalecer las relaciones de confianza y colaboración con los grupos de interés	4	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	%	(Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas en 7 días) / (Número Total de quejas y solicitudes de atención recibidas) x 100	8%	96	96	97	97	1,283.5

⁵ El presupuesto incluye los gastos corrientes y de capital con excepción de los gastos de personal, gastos financieros (diferencia de cambio y comisiones bancarias) y otros (contingencias).

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

N°	Objetivo Estratégico	N°	Objetivo Operativo	N°	Indicador Operativo	U.M.	Fórmula	Ponderación	Valores Año 2026				Presupuesto (Miles de S/) ⁵
									AI I TRIM	AI II TRIM	AI III TRIM	AI IV TRIM.	
				5	Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad	%	$(\text{Número de acuerdos cumplidos del mes anterior}) / (\text{Número total de acuerdos del mes anterior}) \times 100$	4%	100	100	100	100	
5	OE5 Optimizar la efectividad operativa	5	Lograr la eficacia en los procesos de contratación	6	Índice de contrataciones del Core validadas por PMO, según número de procesos del PAC	%	$(\text{Número de contratos del Core suscritos}) / (\text{Número de contratos del Core programados para suscribir, según PAC inicial}) \times 100$ Core: Proyectos de remediación y de supervisión de inversión privada	8%	3	20	50	85	12,016
		6	Optimizar y modernizar la planificación y control de proyectos	7	Grado de madurez de la Dirección de proyectos. Etapa 1 y Etapa 2	%	Evaluación sobre el cumplimiento de las Buenas Prácticas de Dirección de Proyectos del Modelo OPM3. Etapa 1 Estandarización * 50% + Etapa 2 Medición * 50%	4%	-	-	-	55	
6	OE6 Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	7	Desarrollar un marco sólido que garantice la prevención e integridad ante los desafíos internos y externos	8	Índice de accidentabilidad	N°	IA = IF x IS / 1,000 Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas	4%	0	0	0	0	287.5
				9	Grado de madurez de los Sistemas de Gestión SCI, GIR, SIG, SIA	%	$(\text{Grado de madurez del Sistema de Control Interno} + \text{Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos} + \text{Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión} + \text{Grado de madurez del Sistema de Integridad y Anticorrupción}) / 4$ Según Herramienta Integrada de FONAFE	8%	-	-	-	100	
				10	Nivel de cumplimiento del Plan de BGC	%	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	4%	20	40	70	100	
7	OE7 Optimizar la gestión comunicacional	8	Optimizar la gestión comunicacional	11	Cumplimiento del plan anual de Comunicación Institucional	%	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	4%	25	50	75	100	544.4
8	OE8 Lograr un contexto favorable para el desarrollo	9	Impulsar iniciativas que fortalezcan un entorno institucional favorable.	12	Cumplimiento del Plan de Iniciativas para un Entorno Favorable a la Inversión Privada y la Sostenibilidad	%	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	8%	15	40	60	100	845.8

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

N°	Objetivo Estratégico	N°	Objetivo Operativo	N°	Indicador Operativo	U.M.	Fórmula	Ponderación	Valores Año 2026				Presupuesto (Miles de S/) ⁵
									AI I TRIM	AI II TRIM	AI III TRIM	AI IV TRIM.	
9	OE9 Fortalecer el clima laboral y capacidades	10	Optimizar la cultura organizacional y la gestión del talento	13	Gestión y optimización del MGHC	%	Sumatoria del Puntaje Obtenido en cada Componente	8%	-	-	-	100	51.5
				14	Grado de madurez del Sistema de Innovación	%	Según Herramienta Integrada de FONAFE	4%	-	-	-	90	

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

4.3. Ficha técnica del indicador, según Cuadro N° 3.

Indicador 1: Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación

Perspectiva	Creación de Valor			
Objetivo Estratégico	Incrementar el número de PAM remediados			
Objetivo Operativo	Afianzar el seguimiento del desarrollo oportuno de los proyectos de remediación			
Nombre del Indicador	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación			
Unidad de medida	Porcentaje (%)			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	Número de fases culminadas de los proyectos / Número de fases programadas de los proyectos según PIA x 100			
Fuente auditable	Informe de cumplimiento del plan de trabajo de proyectos de remediación ambiental			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		57.14	62.5	80
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	40	55	85	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
El Nivel de cumplimiento del Cronograma Inicial de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación en el 2025 se proyecta a 80%, según el Plan Operativo Modificado, debido a la reprogramación de la aprobación del plan de cierre del proyecto 64 Pasivos-Estudio, por parte del MINEM. Se debe tener presente que este indicador se ve afectado por la variabilidad propia de los proyectos, afectada por factores externos que no se pueden prever con un año de antelación.				
Análisis de la evolución del componente 1				
En el año 2024 se culminaron 5 de 8 fases programadas según el PIA, con la culminación de las obras del proyecto La Pastora 2ª. Etapa, Caridad 1ª. Etapa, Pushaquilca 1ª. Etapa, Excelsior y Puente Chumpe. En el 2025 se tiene previsto culminar los expedientes técnicos de Caridad 2ª. Etapa, Santa Rosa 2, Pushaquilca 2ª. Etapa y Carhuacayán 1ª. Etapa.				
Análisis de la evolución del componente 2				
En el 2024 se tuvo previsto la aprobación de los expedientes técnicos de los proyectos Santa Rosa 2, Caridad 2ª. Etapa, Pushaquilca 2ª. Etapa y Cleopatra, y la aprobación del del Plan de cierre y el Perfil del Proyecto Quiulacocha, y la culminación de obras de los proyectos Caridad 1ª. Etapa y La Pastora 2ª. Etapa. En el 2025 se tuvo previsto la aprobación del Plan de cierre y el Perfil del proyecto 64 Pasivos, los expedientes técnicos de Caridad 2ª. Etapa, Santa Rosa 2 y Pushaquilca 2ª. Etapa. En el 2026 se tiene previsto la aprobación del expediente técnico del proyecto Esquilache 2ª. Etapa, la aprobación del Plan de Cierre del proyecto 64 Pasivos-Estudio, y la culminación de las Obras en los proyectos Caudalosa 1, Chuchis Rural, Azulmina 1 y 2, Marcavalle y Margen Izquierda.				
Justificación de las metas propuestas				
Como parte de la misión de AMSAC, es esencial monitorear el cumplimiento de la programación de los proyectos, en particular del cronograma de cierre de fase de los proyectos de remediación por los compromisos con los stakeholders. Para ello, se considera la culminación oportuna de obras y la aprobación de estudios en los plazos previstos. Este objetivo de control busca la eficiencia en función al tiempo de ejecución de las actividades planificadas.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
PCPAM 64 Pasivos Estudios: Que no se presenten más demoras en la emisión del pronunciamiento por parte de la DGAAM del MINEM respecto a la evaluación del Plan de Cierre, ingresado por AMSAC en julio de 2024. Expediente Técnico Esquilache 2a. Etapa: Que no se afecte la programación por interferencias de carácter social ni por intereses particulares fuera de las autorizaciones comunales obtenidas.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Obras Caudalosa 1, Chucchis Rural, Azulmina 1 y 2, Marcavalle y Margen Izquierda: Que no se afecte la programación por la obstrucción o problemática derivada de minería informal y pequeños productores mineros en las zonas de los proyectos, ni por intereses particulares fuera de las autorizaciones comunales obtenidas, ni por condiciones climatológicas adversas.

Indicador 2: Cumplimiento de monitoreo postcierre de proyectos

Perspectiva	Creación de Valor			
Objetivo Estratégico	Mejorar condiciones del ecosistema			
Objetivo Operativo	Lograr la excelencia en las operaciones de remediación ambiental			
Nombre del Indicador	Cumplimiento de monitoreo postcierre de proyectos			
Unidad de medida	Porcentaje (%)			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	$\% \text{ Cumplimiento de monitoreo ambiental} * 40\% + \% \text{ Cumplimiento de monitoreo de estabilidad física} * 30\% + \% \text{ Cumplimiento de monitoreo biológico} * 30\%$			
Fuente auditable	Informe de cumplimiento del plan de trabajo de proyectos de remediación ambiental			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		100	52	100
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	14	56	64	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
<p>El cumplimiento del monitoreo post cierre de proyectos, como actividad general ambiental se ha venido cumpliendo, no obstante, es relevante identificar el cumplimiento específico ambiental, de estabilidad y biológico, de cara a asegurar la mejora en las condiciones del ecosistema intervenido con la remediación. Para los siguientes años se prevé el cumplimiento íntegro y efectivo de los monitoreos programados. El número de proyectos evaluados en 2023 fue 15, en 2024 fue 16, en 2025 fue 22 y se proyecta que en 2026 sea 27.</p>				
Justificación de las metas propuestas				
<p>Las actividades de monitoreo realizadas por AMSAC en los proyectos de remediación se orientan a asegurar la eficacia de los trabajos de remediación realizados, así como la sostenibilidad de la intervención en el tiempo; verificada mediante el cumplimiento de los estándares ambientales establecidos en la normativa especial aplicable.</p> <p>De este modo se garantiza que las condiciones del ecosistema en la etapa de post cierre, cumple con el propósito de la remediación, evidenciando su recuperación sostenida.</p>				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
<p>Que se minimicen situaciones externas que puedan afectar la programación, tales como procesos de contratación declarados desiertos, nulos, o la presentación de documentación falsa o inexacta por parte de proveedores, lo cual podría alterar los plazos o requerir reprogramaciones.</p>				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 3: EBITDA

Perspectiva	Creación de Valor			
Objetivo Estratégico	Lograr la sostenibilidad social y financiera			
Objetivo Operativo	Mejorar la situación financiera de la empresa			
Nombre del Indicador	EBITDA			
Unidad de medida	Millones de Soles			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización			
Fuente auditable	Informe de gestión financiero - presupuestal			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		30.19	38.47	28.93
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	5.17	12.23	19.40	25.62
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	19.17	19.21	19.24	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
El EBITDA, como se aprecia en la data histórica, ha venido mostrando una mejora sostenida en los últimos años, con resultados positivos desde el año 2021. Para ello, se resalta la cobranza de un costo labor a todos los encargos y la recuperación de gastos por depreciación de Locales del Callao. Se precisa que los mayores ingresos por la recuperación de depreciación descrita es del orden S/ 6.5 MM y favorecerá a los ingresos de la empresa, hasta el año 2026.				
Análisis de la evolución del componente 1				
La Utilidad Operativa fue de S/ 12.31 MM en el 2023 y S/ 22.41 MM en el 2024 y se proyecta S/ 12.78 MM al cierre del 2025. En el año 2026, se prevé que la Utilidad Operativa ascienda a S/ 9.62 MM.				
Análisis de la evolución del componente 2				
La depreciación ascendió a S/ 17.62 MM en el 2023, S/ 15.80 MM en el 2024 y S/ 15.89 MM en el 2025. Para el cierre del año 2026 se proyecta que será S/ 15.91 MM.				
Análisis de la evolución del componente 3				
La amortización ascendió a S/ 0.26 MM en el año 2023, S/ 0.27 MM en el 2024, S/ 0.26 MM en el 2025 y se proyecta S/ 0.09 MM para el cierre del año 2026.				
Justificación de las metas propuestas				
Mediante el despliegue de las actividades que mejoran la gestión e impacto contable - financiero de los encargos de AMSAC y con la aplicación de la nueva metodología de Costo Labor, se proyecta para los siguientes años un EBITDA positivo. Ello, evidencia de la mejora financiera de la empresa lo que a su vez contribuye a la sostenibilidad.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que no varíen significativamente las proyecciones de tasas para la rentabilización de fondos u otras estimaciones de ingresos.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 4: Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés

Perspectiva	Grupos de Interés			
Objetivo Estratégico	Generar valor compartido desde el propósito: remediación			
Objetivo Operativo	Fortalecer las relaciones de confianza y colaboración con los grupos de interés			
Nombre del Indicador	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés			
Unidad de medida	Porcentaje (%)			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	$(\text{Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas en 7 días}) / (\text{Número Total de quejas y solicitudes de atención recibidas}) \times 100$			
Fuente auditable	Informe de Gestión de Quejas y Reclamos de la Gerencia de Operaciones			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		93.81	100	96
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	96	96	97	97
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	97	98	98	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
El Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés en los últimos años ha superado el 90%. Cabe señalar que desde el 2022 se redujo la cantidad de días de atención de 10 a 7. Se prevé mantener el cumplimiento de este índice en los siguientes años.				
Análisis de la evolución del componente 1				
En 2023, 106 quejas o solicitudes fueron atendidas en el plazo previsto de 7 días, 88 en 2024 y para 2025 se proyecta que las quejas y solicitudes recibidas sean atendidas cumpliendo la meta, en el plazo previsto.				
Análisis de la evolución del componente 2				
En 2023 se recibieron 113 quejas o solicitudes de atención y 88 en 2024.				
Justificación de las metas propuestas				
La buena imagen de la empresa es un aspecto determinante dentro de la estrategia de AMSAC, ya que es un elemento sustantivo para alcanzar la visión. En tal contexto, este objetivo busca que se gestione la atención oportuna de las necesidades de los stakeholders, lo cual redundará en un mejor posicionamiento ante ellos fortaleciendo la relación.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 5: Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad

Perspectiva	Grupos de Interés			
Objetivo Estratégico	Generar valor compartido desde el propósito: remediación			
Objetivo Operativo	Fortalecer las relaciones de confianza y colaboración con los grupos de interés			
Nombre del Indicador	Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad			
Unidad de medida	Porcentaje (%)			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	$(\text{Número de acuerdos cumplidos del mes anterior}) / (\text{Número total de acuerdos del mes anterior}) \times 100$			
Fuente auditable	Informe de Relaciones Comunitarias			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		100	96.2	100
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	100	100	100	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
El Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad es un indicador que comenzó a medirse a partir del 2023, en el cual se cumplieron los 69 acuerdos logrando una ejecución de 100%, en el 2024 se cumplieron 152 de los 158 acuerdos generados alcanzando 96.2%, se prevé al cierre del 2025, se logre el 100%, y se proyecta que para los siguientes años se mantenga este resultado.				
Justificación de las metas propuestas				
La mejora en el relacionamiento con las comunidades es de vital importancia para la organización a fin de dar a conocer sus objetivos, beneficios y compromisos con la población para poder llevar a cabo los proyectos encargados dentro de un clima social favorable. En tal contexto, este objetivo busca que se gestione la atención oportuna y preventiva de las necesidades de las comunidades a través de las mesas de sostenibilidad, incentivando así su participación activa y el posicionamiento de la organización en las zonas de los proyectos.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que cuando se presenten cambios en los representantes de las comunidades, se mantengan sin mayor variación las expectativas y con ello la valoración del estado de cumplimiento de los acuerdos definidos en las mesas de sostenibilidad,				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 6: Índice de contrataciones del Core validadas por PMO, según número de procesos del PAC

Perspectiva	Procesos			
Objetivo Estratégico	Optimizar la efectividad operativa			
Objetivo Operativo	Lograr la eficacia en los procesos de contratación			
Nombre del Indicador	Índice de contrataciones del Core validadas por PMO, según número de procesos del PAC			
Unidad de medida	Porcentaje (%)			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	$(\text{Número de contratos del Core suscritos}) / (\text{Número de contratos del Core programados para suscribir, según PAC inicial}) \times 100$ Core: Proyectos de remediación y de supervisión de inversión privada			
Fuente auditable	Informe de cumplimiento del PAC de la Gerencia de Administración y Finanzas			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		-	-	57
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	3	25	50	85
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	88	90	92	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
Este indicador se empezará a medir en el 2026. Se ha realizado una estimación al cierre del 2025, alcanzando un índice de contrataciones de 57%.				
Análisis de la evolución del componente 1				
Durante el año 2025, se prevé la suscripción de un total de 28 contratos Core derivados del Plan Anual de Contrataciones (PAC 2025). De este conjunto, 19 contrataciones corresponden a los proyectos de la Gerencia de Operaciones, mientras que 9 contrataciones corresponden a la supervisión de la Gerencia de Inversión Privada.				
Análisis de la evolución del componente 2				
Para el ejercicio 2025, la Gerencia de Operaciones programó un total de 32 procesos destinados a la suscripción de contratos, mientras que la Gerencia de Inversión Privada ha previsto 17 procesos con el mismo objetivo. De este modo, la suma de ambos esfuerzos supone la suscripción de 49 contratos a lo largo del año, en consonancia con la programación establecida en el PAC.				
Justificación de las metas propuestas				
La Gestión logística es un proceso clave dentro de la ejecución de los proyectos de AMSAC, al efectuar la selección de contratistas que realizan el despliegue de las actividades Core de la empresa. La meta propuesta para el cumplimiento del PAC no es un indicador de desempeño, sino que es la herramienta que impulsa una gestión de contrataciones más eficiente, orientada a resultados considerando el principio de valor por dinero. Este indicador busca que la organización planifique y efectúe el seguimiento de las contrataciones, de manera adecuada y alineada a la programación de las inversiones, para que se efectúen en el tiempo oportuno y de manera óptima.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que el avance de los proyectos de remediación y de la supervisión de inversión privada se realicen según lo programado en PAC inicial y las proyecciones estimadas, sin afectaciones por decisiones de actores externos: MINEM, comunidades, entre otros. Que los cambios en el marco normativo del RLGCP no generen variaciones significativas en los tiempos de los procedimientos ni en la modalidad de selección aplicable. Que se minimicen situaciones externas que puedan afectar la programación, tales como modificaciones imprevistas en los encargos, procesos declarados desiertos, nulos, o la presentación de documentación falsa o inexacta por parte de proveedores, lo cual podría alterar los plazos o requerir reprogramaciones.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 7: Grado de madurez de la Dirección de proyectos. Etapa 1 y Etapa 2

Perspectiva	Procesos			
Objetivo Estratégico	Optimizar la efectividad operativa			
Objetivo Operativo	Optimizar la planificación y control de proyectos			
Nombre del Indicador	Grado de madurez de la Dirección de proyectos. Etapa 1 y Etapa 2			
Unidad de medida	Porcentaje (%)			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	Evaluación sobre el cumplimiento de las Buenas Prácticas de Dirección de Proyectos del Modelo OPM3. Etapa 1 Estandarización * 50% + Etapa 2 Medición * 50%			
Fuente auditable	Informe de Grado de madurez de la Dirección de proyectos			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		-	-	-
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	-	-	-	55
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	60	65	70	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
El Grado de madurez de la Dirección de proyectos, Etapa 1 y Etapa 2 empezará a medirse a partir del año 2026.				
Análisis de la evolución del componente 1				
El Grado de Madurez de la Dirección de Proyectos, según el Modelo OPM3 Etapa 1, comenzó a medirse a partir del 2024, se logró una ejecución de 69.5%, se prevé al cierre del 2025, se logre el 70% y se ha proyectado para los siguientes años un incremento progresivo del grado de madurez.				
Análisis de la evolución del componente 2				
El Grado de madurez de la Dirección de proyectos, Etapa 2 empezará a medirse a partir del año 2026 y se estima alcanzar un resultado de 40%.				
Justificación de las metas propuestas				
Los proyectos de remediación encargados a AMSAC, significan altos niveles de complejidad y la magnitud de su portafolio. En ese sentido, es prioritaria la optimización de la gestión de proyectos de remediación ambiental y otras iniciativas de la empresa. AMSAC viene implementando la Oficina de Gestión de Proyectos (PMO) a fin de incrementar el nivel de madurez de la Dirección de Proyectos, realizar intervenciones más eficientes y eficaces, así como contar con una mayor confiabilidad en la planificación y el cumplimiento de la ejecución de inversiones.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que se mantenga sin variación las consideraciones de la Herramienta de medición del grado de madurez de la Dirección de Proyectos, según el Modelo OPM3, etapa 1 Estandarización y etapa 2 Medición. Que se viabilice la aprobación de la nueva estructura organizacional de AMSAC y plazas CAP para que el proceso continúe con eficacia.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 8: Índice de Accidentabilidad

Perspectiva	Procesos			
Objetivo Estratégico	Fortalecer la gobernanza y el control de gestión			
Objetivo Operativo	Desarrollar un marco sólido que garantice la prevención e integridad ante los desafíos internos y externos			
Nombre del Indicador	Índice de accidentabilidad			
Unidad de medida	Porcentaje			
Tipo del indicador	Continuo de Reducción (CR)			
Fórmula de cálculo	IA = IF x IS / 1,000 Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas			
Fuente auditable	Informe de Seguridad y Salud en el Trabajo			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		0	0	0
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	0	0	0	0
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	0	0	0	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
Desde el 2023 se reporta un índice de accidentabilidad de 0 en sus colaboradores desplegados en los diferentes proyectos, y se tiene previsto mantener en los siguientes años, siguiendo la línea de seguridad de AMSAC (100% de cumplimiento).				
Análisis de la evolución del componente 1				
El Índice de frecuencia en el 2023 y 2024 fue 0, debido a que no se presentaron accidentes incapacitantes y se proyecta mantener este resultado en los próximos años.				
Análisis de la evolución del componente 2				
El índice de severidad en el 2023 y 2024 fue 0 y se proyecta mantener este resultado en los próximos años.				
Justificación de las metas propuestas				
Este objetivo busca garantizar la protección de la integridad física y salud de los colaboradores de AMSAC en sus labores diarias en campo y oficina, proporcionando condiciones de trabajo seguras y saludables, capacitaciones continuas y previniendo lesiones, incidentes y enfermedades ocupacionales.				
Justificación de las metas propuestas				
Que no se presenten eventos climáticos extremos o inusuales o desastres naturales.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 9: Grado de Madurez de los Sistemas de Gestión SCI, GIR, SIG, SIA

Perspectiva	Procesos			
Objetivo Estratégico	Fortalecer la gobernanza y el control de gestión			
Objetivo Operativo	Desarrollar un marco sólido que garantice la prevención e integridad ante los desafíos internos y externos			
Nombre del Indicador	Grado de Madurez de los Sistemas de Gestión SCI, GIR, SIG, SIA			
Unidad de medida	Número			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	(Grado de madurez del Sistema de Control Interno + Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos + Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión + Grado de madurez del Sistema de Integridad y Anticorrupción) / 4 Según Herramienta Integrada de FONAFE			
Fuente auditable	Informe Consolidado de Evaluación de los Sistemas de Gestión (SCI, GIR, SIG, SIA)			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		98.74	98.49	100
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	-	-	-	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
<p>Este indicador consolidado se empezará a medir desde el 2026.</p> <p>Los resultados validados de los Grados de Madurez son los siguientes: i) Sistema de Control Interno (SCI) alcanzó en el año 2023 un 100% y en el 2024 un 99.20%, (nivel de madurez Líder, de acuerdo con la metodología corporativa); ii) Gestión Integral de Riesgos (GIR) alcanzó en el año 2023 un 98.39% y en el 2024 un 97.58%, (nivel de madurez Líder, de acuerdo con la metodología corporativa); iii) Sistema Integrado de Gestión alcanzó y mantiene el 100% desde el año 2023; iv) Sistema de Integridad y Anticorrupción (SIA) de AMSAC alcanzó en el año 2023 el 96.56%, y en el 2024 un 97.19% (nivel de madurez Líder, de acuerdo con la metodología corporativa).</p> <p>Se proyecta alcanzar el 100% para los 4 sistemas de gestión en el 2025 y continuar así en los siguientes años.</p>				
Justificación de las metas propuestas				
<p>Este indicador mide el grado de madurez de cuatro sistemas clave de gestión: SCI, GIR, SIG y SIA. Su consolidación permite evaluar integralmente el fortalecimiento de la gobernanza y el control de gestión en AMSAC. Cada sistema contribuye a mejorar la gestión interna para el logro de objetivos mediante estándares internacionales, controles preventivos, cumplimiento normativo y cultura de integridad. AMSAC ha logrado certificaciones ISO en calidad, ambiente, seguridad y antisoborno, y ejecuta planes anuales para fortalecer estos sistemas. La medición conjunta facilita el seguimiento de avances, la toma de decisiones estratégicas y el posicionamiento institucional dentro de la Corporación FONAFE.</p> <p>Para lograr las metas del nivel de madurez del SCI, GIR, SIG y SIA, AMSAC ejecuta anualmente Planes de Trabajo buscando a través de la mejora continua, ser referente dentro de la Corporación.</p>				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que se mantengan sin mayor variación las preguntas y requisitos de la Herramienta Integrada de FONAFE.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 10: Nivel de cumplimiento del Plan de BGC

Perspectiva	Procesos			
Objetivo Estratégico	Fortalecer la gobernanza y el control de gestión			
Objetivo Operativo	Desarrollar un marco sólido que garantice la prevención e integridad ante los desafíos internos y externos			
Nombre del Indicador	Nivel de cumplimiento del Plan de BGC			
Unidad de medida	Porcentaje			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$			
Fuente auditable	Reporte de avance del Plan de acción de BGC			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		100	100	100
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	20	40	70	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
Los resultados del indicador han presentado una ejecución del 100% en los últimos años. Se proyecta mantener el nivel de cumplimiento al 100% al cierre de cada año.				
Justificación de las metas propuestas				
El Código de Buen Gobierno Corporativo es el referente ordenado e integral de las mejores prácticas de desempeño empresarial. Este objetivo corporativo contribuye al fortalecimiento de la gobernanza de las empresas de FONAFE, a través de mejoras progresivas cuantificables en niveles de madurez.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que se mantenga el enfoque y funcionamiento del Directorio, que permita mantener criterios estables para la aprobación y seguimiento del BGC.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 11: Cumplimiento del Plan Anual de Comunicación Institucional

Perspectiva	Procesos			
Objetivo Estratégico	Optimizar la gestión comunicacional			
Objetivo Operativo	Optimizar la gestión comunicacional			
Nombre del Indicador	Cumplimiento del plan anual de Comunicación Institucional			
Unidad de medida	Porcentaje			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$			
Fuente auditable	Reporte de Cumplimiento del Plan y Reporte de Sostenibilidad			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		100	97	100
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	25	50	75	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
Este indicador comenzó a medirse a nivel de Plan Operativo, desde el 2023, en el cual se logró una ejecución de 100%, en el 2024 fue 97%, se prevé al cierre del 2025, se logre el 100%, y se proyecta que para los siguientes años se mantenga este resultado.				
Justificación de las metas propuestas				
En la búsqueda de potenciar el relacionamiento con los grupos de interés y afianzar nuestro posicionamiento frente a los mismos, anualmente AMSAC elabora un plan de comunicación institucional, el mismo que detalla acciones alineadas a los objetivos antes descritos y que se proyecta, se cumplan en su totalidad al final de cada ejercicio. Ello dentro de la estrategia general que tiene como insumo relevante este medio, para la sostenibilidad y desarrollo de la empresa.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 12: Cumplimiento del Plan de Iniciativas para un Entorno Favorable a la Inversión Privada y la Sostenibilidad

Perspectiva	Procesos			
Objetivo Estratégico	Lograr un contexto favorable para el desarrollo			
Objetivo Operativo	Impulsar iniciativas que fortalezcan un entorno institucional favorable.			
Nombre del Indicador	Cumplimiento del Plan de Iniciativas para un Entorno Favorable a la Inversión Privada y la Sostenibilidad			
Unidad de medida	Porcentaje			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	$(\text{Porcentaje de avance real}) / (\text{Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo}) \times 100$			
Fuente auditable	Informe de la Gerencia de Inversión Privada			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		-	-	-
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	15	40	60	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
Este indicador comenzará a medirse desde el 2026.				
Justificación de las metas propuestas				
El indicador permite monitorear el avance del Plan de Iniciativas orientado a generar un entorno favorable para la inversión privada y la sostenibilidad, mediante el seguimiento de acciones clave que fortalecen el rol estratégico de AMSAC. Incluye la asistencia técnica a PROINVERSIÓN para destrabar aspectos sociales y normativos en los proyectos Los Algarrobos y Sechura; la articulación con el Punto Nacional de Contacto para implementar la Conducta Empresarial Responsable; y la ejecución y escalabilidad de iniciativas de innovación, así como el desarrollo de soluciones energéticas sostenibles en proyectos de remediación.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que se mantenga el marco normativo vigente que regula los procesos de promoción de inversión privada y Conducta Empresarial Responsable.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 13: Gestión y optimización del MGHC

Perspectiva	Capacidades			
Objetivo Estratégico	Fortalecer el clima laboral y capacidades			
Objetivo Operativo	Optimizar la cultura organizacional y la gestión del talento			
Nombre del Indicador	Gestión y optimización del MGHC			
Unidad de medida	Porcentaje			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	Sumatoria del Puntaje Obtenido en cada Componente			
Fuente auditable	Informe de cumplimiento del Modelo de Gestión Humana Corporativa			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		100	100	100
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	-	-	-	100
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
La Gestión y optimización del MGHC alcanzó 100% en el 2023, y 100% en el 2024. Para el cierre de los siguientes años se proyecta mantener el resultado de 100%.				
Justificación de las metas propuestas				
Este indicador busca asegurar una gestión del talento humano acorde a los lineamientos de FONAFE, fortaleciendo las capacidades organizacionales necesarias para ejecutar la estrategia de AMSAC. El Modelo de Gestión Humana Corporativa permite monitorear de manera integral la madurez de la función de personas, identificar brechas y orientar mejoras que favorezcan el compromiso, la permanencia y el desempeño del personal, elementos esenciales para la sostenibilidad y eficacia operativa de la empresa.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Indicador 14: Grado de madurez del Sistema de Innovación

Perspectiva	Capacidades			
Objetivo Estratégico	Fortalecer el clima laboral y capacidades			
Objetivo Operativo	Optimizar la cultura organizacional y la gestión del talento			
Nombre del Indicador	Grado de madurez del Sistema de innovación			
Unidad de medida	Porcentaje			
Tipo del indicador	Continuo de Incremento (CI)			
Fórmula de cálculo	Según Herramienta Integrada de FONAFE			
Fuente auditable	Informe de Evaluación del Sistema de Innovación			
Datos históricos		Año 2023	Año 2024	Año 2025
		-	75.69	90
Metas	Al Trim I	Al Trim II	Al Trim III	Al Trim IV
	-	-	-	90
Proyecciones	Año 2027	Año 2028	Año 2029	
	100	100	100	
Valor de referencia	0			
Análisis de la evolución del indicador				
Los resultados validados del Grado de Madurez del Sistema de Innovación (INN) de AMSAC han mostrado un desempeño positivo en la evaluación iniciada el año 2024 que la ubica en el 75.69% (nivel de madurez Establecido, de acuerdo con la metodología corporativa). Se proyecta seguir afianzando la INN y mejorando hasta alcanzar el nivel de madurez de 100% en los siguientes años.				
Justificación de las metas propuestas				
El Sistema de Innovación (INN) son mecanismos orientados a generar mayor valor a la remediación por medio de la innovación. Este objetivo corporativo contribuye al fortalecimiento de la gestión interna de las empresas de FONAFE, a través de mejoras progresivas cuantificables en niveles de madurez. Para lograr las metas del nivel de madurez del INN, AMSAC promueve el desarrollo de actividades para fortalecer la cultura de innovación.				
Supuestos para el cumplimiento de la meta				
Que se mantengan sin mayor variación las preguntas y requisitos de la Herramienta Integrada de FONAFE.				



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

4.4 Cálculo del Nivel de Cumplimiento de Metas

Para evaluar el cumplimiento de los indicadores, se establecen los siguientes criterios:

- VE: Valor Ejecutado
- VM: Valor Meta
- VR: Valor Referencial

A. Indicador continuo de incremento:

- Si el VE es menor al VR, entonces el porcentaje (%) de cumplimiento del indicador es igual a 0.
- Si el VE es mayor o igual al VR, entonces el porcentaje (%) de cumplimiento del indicador se calcula de la siguiente forma:

$$\% \text{ de Cumplimiento} = \frac{VE \times 100}{VM}$$

B. Indicador continuo de reducción:

- Si el VE es mayor al VR, entonces el porcentaje (%) de cumplimiento del indicador es igual a 0.
- Si el VE es menor o igual al VR, entonces el porcentaje (%) de cumplimiento del indicador se calcula de la siguiente forma:

$$\% \text{ de Cumplimiento} = \left(2 - \frac{VE}{VM} \right) \times 100$$

Asimismo, se establece un límite mínimo de 0% y un límite máximo de hasta 120% para evaluar el nivel de cumplimiento de los indicadores respecto a la meta.

V.- Presupuesto

El Presupuesto 2026, está elaborado en función a los requerimientos solicitados por las diversas Gerencias y áreas usuarias, ajustado al Presupuesto 2026 aprobado por FONAFE mediante Acuerdo Directorio N° 004-2025/006-FONAFE y alineados a los objetivos, metas y Encargos del Plan Operativo de AMSAC.

RUBROS	PIM 2025	PIA 2026 PRESENTADO	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
		a	b		
INGRESOS	758,359	818,047	744,103	-73,944	-9%
Ingresos Operativos	62,914	55,911	54,157	-1,755	-3%
Ingresos de Capital	0	0	0	0	0%
Transferencias (Ingresos)	695,445	762,136	662,136	-100,000	-13%
Resultado de ejercicios anteriores	0	0	27,810	27,810	0%
EGRESOS	741,053	764,065	744,103	-19,962	-3%
Egresos Operativos	40,121	37,641	35,718	-1,923	-5%
Gastos de Capital	131,410	142,289	124,249	-18,040	-13%
Transferencias (Egresos)	569,522	584,136	584,136	0	0%
Financiamiento	0	0	0	0	0%
SALDO FINAL	17,306	53,982	0	-53,982	-100%

INGRESOS:

- a) **Ingresos Operativos**, asciende en S/ 54,157 Mil, registra una disminución de S/ 1,755 Mil (-3%) respecto al PIA 2026 presentado, principalmente por la reducción de los gastos



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

de capital, de la misma forma dichos ingresos se encuentran compuestos por los rubros “Venta de servicios” (S/ 27,612 Mil) que corresponde a la cobranza del costo labor, “Ingresos Financieros” (S/ 8,982 Mil) relacionado a la rentabilidad de los fondos mantenidos en cuenta corriente y a plazo fijo, y el rubro “Otros Ingresos” (S/ 17,563 Mil), relacionado a los contratos de usufructúo (S/ 12,380 Mil), reembolsos de Proinversión y derecho de vigencia (S/ 3,778 Mil) e ingreso por ITAN (S/ 1,403 Mil).

- b) **Ingreso de Capital**, asciende a S/ 0.0 Mil, no registra variación respecto al PIA 2026 presentado.
- c) **Transferencias (Ingresos)**, asciende a S/ 662,136 Mil, registra una disminución de S/ 100,000 Mil (-13%), respecto al PIA 2026 presentado, debido a que en la ley de presupuesto para el ejercicio del año 2026, AMSAC no cuenta con un importe destinado para acciones de remediación.
- d) **Resultado de Ejercicios Anteriores**, asciende a S/ 27,810 Mil, corresponde a la disposición de saldos de caja para la ejecución de los gastos de remediación

EGRESOS:

- e) **Egresos Operativos**, asciende a S/ 35,718 Mil, disminuye en S/ 1,923 Mil (-S/ 5%) respecto al PIA 2026 presentado, principalmente en los rubros de servicios prestados por terceros (-S/ 810 Mil), principalmente por la menor contratación de servicios complementarios en la gestión operativa de los proyectos, Otros (-S/ 600 Mil) menor proyección de gastos en contingencias legales; Gastos de Personal (-S/ 380 Mil), la disminución corresponde a la reprogramación en la contratación de la nueva estructura organizacional; Tributos (-S/ 113 Mil) importe ajustado por FONAFE y Gastos diversos de gestión (-S/ 20 Mil) relacionado la disminución de gastos recreativos y culturales para el personal.
- f) **Gastos de Capital**, asciende a S/ 124,249 Mil, disminuye en S/ 18,040 (-13%) respecto al PIA 2026 presentado, dicha disminución corresponde al retiro del proyecto Carhuacayan.
- g) **Transferencia (Egresos)**, asciende a S/ 584,136 Mil, no registra variación respecto al monto presentado.

A continuación, se muestra las principales.

5.1 INGRESOS

5.1.1 Ingresos Operativos

Ingresos Operativos, ascienden a S/ 54,157 Mil, registra una reducción de S/ 8,757 Mil (-14%) respecto al Estimado 2025 (S/ 62,914 Mil); debido principalmente en el rubro de ingresos financieros (S/ 8,982 Mil), este rubro se reduce en un 46% (-S/ 7,518 Mil) respecto al estimado 2025 (S/ 16,500 Mil) dicha reducción está relacionado al retiro del Fideicomiso del Proyecto Tucari y los Encargos Especiales en el mes de agosto del año 2025 y a la reducción de la tasa de interés, así como también a los menores ingresos en el rubro de venta de servicios



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

(S/ 27,612 Mil) el cual disminuye en 3% (-S/ 812 Mil) respecto al estimado 2025, y se encuentra relacionado a la menor proyección en la cobranza del costo labor como consecuencia de la disminución en la proyección de los gastos capital, y finalmente una menor proyección en el rubro de Otros Ingresos (S/ 17,563 Mil) el cual se reduce en 2% (-S/ 427 Mil) respecto al estimado 2025, debido a los menores ingresos por el concepto de ITAN.

Los ingresos operativos

- ✓ Ingresos por venta de servicios el cual asciende a S/ 27,612 Mil, disminuye en 3% (-S/ 812 Mil) respecto al estimado 2025, en este rubro de encuentra la cobranza del costo labor por el concepto de remediación de los pasivos ambientales mineros, cabe precisar que la disminución se fundamenta principalmente a la reducción de los gastos de capital para el periodo 2026.
- ✓ Ingresos financieros el cual asciende a S/ 8,982 Mil, disminuye en 46% (-S/ 7,518 Mil) respecto al estimado 2025, la disminución se sustenta en la disminución de la tasa de interés, cabe señalar que para este cálculo del rendimiento de los depósitos a plazo se está considerando una tasa del 3% para todas las fuentes de financiamiento (operativo, fideicomiso ambiental y pasivos de alto riesgo), asimismo para esta proyección también no se ha considerado los convenios TUCARY y los Encargos Especiales debido al retiro y cierre de los mismos en el mes de agosto del año 2025.
- ✓ Otros ingresos ascienden a S/ 17,563 Mil, disminuye en 2% (-S/ 427 Mil) respecto al estimado 2025 presentado, debido a los menores ingresos por concepto de ITAN, cabe precisar que durante el año 2025 se percibieron los importes correspondientes a los años 2023 y 202, dicho rubro se encuentra compuesto por:
 - “Alquileres diversos (Usufructuo)” por el importe de S/ 12,381 Mil.
 - “Otros” por el importe de S/ 5,182 Mil y se encuentra conformado por el reembolso de Proinversión y derecho de vigencias (S/ 3,779 Mil) del ITAN (S/ 1,403 Mil).

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a- 1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b		
1 INGRESOS	62,914	54,157	-8,757	-14%
1.2 Venta de Servicios	28,424	27,612	-812	-3%
1.3 Ingresos Financieros	16,500	8,982	-7,518	-46%
1.6 Otros	17,989	17,563	-427	-2%

5.1.2. Ingresos de Capital.

Los Ingresos de capital que ascienden a S/ 0.0 Mil, respecto del estimado 2025 (S/ 0.0), no presenta variación.



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b		
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0%
4.1 Aportes de Capital	0	0	0	0%
4.3 Otros	0	0	0	0%

5.1.3 Transferencias: Ingresos

Los Ingresos por transferencia que ascienden a S/ 662,126 Mil, disminuye en 5% (-S/ 33,309 Mil) respecto al estimado 2025, debido a que no se está considerando la transferencia para el Fideicomiso de Pasivos de Alto Riesgo para el ejercicio 2026, debido a que en el proyecto de ley del presupuesto para el año 2026, no se encuentra contemplado para Activos Mineros algún importe destinado para acciones de remediación.

El presente rubro se encuentra compuesto por los ingresos regalías de las concesiones mineras por el importe de S/ 584,136 mil; Ingresos por 78,000 Mil para alimentar el Fideicomiso Ambiental que provienen de las regalías de los proyectos.

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	A	b		
5.1 Ingresos por Transferencias	695,445	662,136	-33,309	-5%

Cuadro de Soporte: Detalle de transferencias percibidas y proyectadas en Miles de Soles

INGRESOS POR TRANSFERENCIA	Entidad que transfiere	Dispositivo normativo	Año 2023	Año 2024	Año 2025	Año 2026
			Real	Real	Estimado	Aprobado
Regalías de las Concesiones Mineras		D.L N° 674	498,902	486,066	570,445	584,136
Fideicomiso Ambiental	Pro-Inversión	D.S. 058	32,798	80,233	78,000	78,000
Fideicomiso PAAR (MINEM)	MINEM		158,589	80,000	47,000	0
Tucará, Arasi y Quiruvilca	MINEM	Ley N° 31953 *	30,000	0	0	0
TOTAL			720,289	646,298	695,445	662,136

5.1.4. Ingresos por Financiamiento: Préstamos

En el presupuesto aprobado 2026, no se tiene programado ingresos por préstamos.

5.1.5. Recursos de Ejercicios Anteriores

En el ejercicio 2026 el resultado de ejercicios anteriores asciende a S/ 27,810 Mil, aumento en el mismo importe respecto al estimado 2025, debido a que se dispondrán de saldos de caja para su ejecución.



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN		b		
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	27,810	27,810	0%

5.2. EGRESOS

5.2.1 Egresos Operativos

Los Egresos Operativos ascienden a S/ 35,718 Mil, se reduce en S/ 4,403 Mil (-11%), respecto al estimado 2025, explicado principalmente por una menor proyección de gastos financieros (-S/ 6,486 Mil) debido que no se están considerando el impacto de la variación del tipo de cambio de las concesiones mineras; menores gastos en tributos (-S/ 255 Mil) corresponde a la actualización de la declaración jurada por parte de los usuarios para la disminución de la cobranza del impuesto predial y arbitrios, menores gastos en el rubro Otros (-S/ 100 Mil) relacionado a las contingencias legales, así como una reducción en el rubro de compra de bienes (-S/ 93 Mil) debido a la menor adquisición de compras de combustibles para la gestión operativa de los proyectos como consecuencia en la reducción de gasto de capital, compensado con mayores gastos de personal (+S/ 2,257 Mil), para el ejercicio 2026 se establece 102 plazas, integrado por 76 plazas CAP, 08 nuevas plazas CAP, 10 puestos a plazo fijo por continuidad operativa y 8 puestos a plazo fijo, mayores gastos en servicios prestados por terceros (+S/ 291 Mil) relacionado a los mayores gastos en vigilancia para mejorar la medidas de seguridad en el proyecto Pushaquilca..

En S/ Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
	a	b		
2 EGRESOS	40,121	35,718	-4,403	-11%
2.1 Compra de Bienes	422	329	-93	-22%
2.2 Gastos de personal (GIP)	13,134	15,391	2,257	17%
2.3 Servicios prestados por terceros	11,574	11,865	291	3%
2.4 Tributos	855	600	-255	-30%
2.5 Gastos diversos de Gestión	1,852	1,834	-18	-1%
2.6 Gastos Financieros	11,585	5,099	-6,486	-56%
2.7 Otros	700	600	-100	-14%

- a) **Compra de Bienes, asciende a S/ 329 Mil**, presenta una reducción de -S/ 93 Mil (22%) respecto del estimado 2025, explicado por una menor proyección en la adquisición del rubro de combustibles y lubricantes (-S/ 61 Mil), principalmente por el retiro del convenio asociado al proyecto Tucari y Encargos Especiales, así como también a la disminución de los gastos en remediación debido a la culminación de los proyectos que se encuentran en etapa de ejecución. Asimismo, menor proyección en el rubro de Insumos y suministros (-S/ 32 Mil), relacionado a la culminación de trabajos para la implementación de la base en Pasco, dada esta situación ya no se demandará materiales de infraestructura.



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN				
	A	B		
2.1 Compra de Bienes	422	329	-93	-22%
2.1.1 Insumos y suministros	149	117	-32	-22%
2.1.2 Combustibles y lubricantes	250	189	-61	-24%
2.1.3 Otros	23	23	0	1%

- b) **Gastos de Personal**, asciende a S/ 15,391 Mil presenta un incremento de S/ 2,257 Mil (+17 %) respecto del estimado 2025, dicho incremento se asocia a que se dispondrá con 102 plazas, el cual se encuentra integrado por 76 plazas CAP a plazo indeterminado, 08 nuevas plazas CAP, 10 contratos a plazo fijos para la gestión social y ambiental de los proyectos, 08 contratos a plazo fijo para la implementación de la nueva estructura organizacional que se implementara a partir del mes de mayo, asimismo dichos importes se encuentran sustentados en el **Informe N°088-2025-GG-OGH**.

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN				
		b		
2.2. Gastos de personal (GIP)	13,134	15,391	2,257	17%
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	8,245	10,049	1,803	22%
2.2.1.1 Basica (GIP)	6,980	8,176	1,196	17%
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0	308	308	0%
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,193	1,483	290	24%
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	73	82	9	13%
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	0	0	0	0%
2.2.1.6 Otros (GIP)	0	0	0	0%
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	668	805	137	21%
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	577	742	165	29%
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	240	250	11	4%
2.2.5 Capacitación (GIP)	150	150	0	0%
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0	0	0	0%
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,254	3,395	141	4%
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0	0	0	0%
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	160	187	27	17%
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	409	440	31	7%
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	62	87	25	40%
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0	0	0	0%
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	350	80	-270	-77%
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	25	25	0	0%
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	1,004	1,154	150	15%
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0	0	0	0%
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,245	1,423	178	14%



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

- c) **Servicios prestados por terceros**, asciende a S/ 11,865 Mil, presenta un aumento de S/ 291Mil (+3%) respecto al estimado 2025, explicado principalmente por el incremento 2.3.6 Vigilancia, guardia y limpieza (+S/ 394 Mil) asociado a las medidas de mejora en el sistema de seguridad en el proyecto Pushaquilca, 2.3.2 Tarifas de servicios públicos (+S/ 118 Mil) relacionado al aumento en la demanda de energía eléctrica en la planta de tratamiento de Quilacocha y en el CIT de la base Pasco.

En S/ Miles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	B		
2.3 Servicios prestados por terceros	11,574	11,865	291	3%
2.3.1 Transporte y almacenamiento	336	354	18	5%
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	1,114	1,233	118	11%
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	1,367	1,280	-87	-6%
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	459	510	51	11%
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	434	208	-226	-52%
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	403	508	104	26%
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	70	54	-16	-23%
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	571	613	42	7%
2.3.5 Alquileres	1,700	1,705	5	0%
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiania y limp. (GIP)	2,477	2,871	394	16%
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	2,000	2,358	358	18%
2.3.6.2 Guardiania (GIP)	7	10	2	33%
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	470	504	34	7%
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	350	324	-26	-8%
2.3.8 Otros	3,659	3,486	-173	-5%
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	25	12	-13	-51%
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0	0	0	0%
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	0%
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	3,634	3,474	-160	-4%

- d) **Tributos**, asciende a S/ 600 Mil, presenta una reducción de 255 Mil (-S/ 30%) respecto al estimado 2025, en este rubro se ubican el pago impuesto predial, arbitrios de los contratos de usufructúo, cabe precisar que dicha reducción se encuentra asociado a la actualización de la declaración jurada por los usuarios el cual permitirá reducir los costos de los arbitrios e impuesto predial.

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	A	B		
2.4 Tributos	855	600	-255	-30%
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras – ITF	35	32	-4	-10%
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	820	569	-252	-31%



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

- e) **Gastos diversos de gestión**, que asciende a S/ 1,834 Mil, registra una disminución de S/ 18 Mil (-1%) respecto al estimado 2025, debido principalmente a los menores gastos en el rubro de Otros (-S/ 56 Mill) esta reducción se encuentra asociado a los menores gastos programados para la gestión social de los proyectos, así como a los menores gastos en servicios recreativos y culturales.

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN		b		
2.5 Gastos diversos de gestión	1,852	1,834	-18	-1%
2.5.1 Seguros	244	236	-8	-3%
2.5.2 Viáticos (GIP)	410	455	45	11%
2.5.3 Gastos de Representación	8	8	0	0%
2.5.4 Otros	1,191	1,135	-56	-5%
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	50	30	-20	-40%
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	1,141	1,105	-36	-3%

- f) **Gastos financieros**, asciende a S/ 5,099 Mil, contemplan principalmente las pérdidas por diferencia de cambio (devengada) de los importes provenientes de los contratos de usufructúo de los almacenes del Callao y que son afectos a las fluctuaciones del tipo de cambio, entre otras cuentas mantenidas en moneda extranjera que involucra la perdida por diferencia de cambio.
- g) **Otros**, asciende a S/ 600 Mil, está referido a la provisión para atender Contingencias Legales para el ejercicio 2026.

5.2.2. Gastos de Capital.

La proyección de la partida "Gastos de Capital" que asciende a S/ 124,249 Mil, registra una reducción de S/ 7,161 Mil (-5%), explicado principalmente a los menores gastos en el rubro Otros (- S/ 6,925 Mil), debido a la culminación de los proyectos Azulmina 1 y 2 , Margen Izquierdo y Chucchis quienes se encuentran en etapa de ejecución, así como menores gastos de capital no ligados (-S/ 236 Mil) debido a que en el año 2025 se realizara a la adquisición de un micro data center de tres gabinetes.

En Miles de Soles

RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN		B		
3 GASTOS DE CAPITAL	131,410	124,249	-7,161	-5%
3.1 Presupuesto de Inversiones – FBK	1,156	920	-236	-20%
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	1,156	920	-236	-20%
3.3 Otros	130,254	123,329	-6,925	-5%



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Cuadro de soporte en S/

CONCEPTO	REAL AÑO 2024			ESTIMADO AÑO 2025			AÑO 2026 Aprobado
	Presup	Ejec	N.Ejec	Presup	Ejec*	N.Ejec	
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-	-
Gastos No Ligados a Proyectos de Inversión	650,008	365,003	56.2%	1,155,962	468,317	40.5%	920,000
Inversión Financiera	-	-	-	-	-	-	-
Otros	149,084,473	185,870,104	124.7%	130,253,628	98,970,133	76.0%	123,328,922

* Información ejecutada del mes de noviembre 2025

Gastos de capital no ligados a proyectos

Asciende a S/ 920 Mil, se reduce en S/ 236 Mil (-20%) respecto al estimado 2025, debido a la compra de Micro Data Center DTIC - 3 Gabinetes para la implementación de la Oficina de TIC en el 2025, entre los principales gastos de capital no ligados a proyectos tenemos:

- Adquisición de equipos de comunicación para Lima y las bases (S/ 120 Mil)
- Adquisición e instalación de sistema de aire contra incendios (S/ 500 Mil)
- Renovación de infraestructura de CCTV (S/ 40 Mil)
- Adquisición de un sistema de Backup más discos (S/ 200 Mil)
- Adquisición de central telefónica UCM 6300 (S/ 20 Mil)
- Adquisición de sillas ergonómicas para el personal (S/ 40 Mil)

Cuadro de Soporte

CONCEPTO DEL GASTO DE CAPITAL	Estimado 2025	Presupuesto Aprobado para el Año 2026						JUSTIFICACIÓN (Indicar porque no es considerado proyecto de inversión)
		IMPORTE	FINANCIAMIENTO				Otros	
			Recursos propios	Endeudamiento	Aportes de Capital	Saldos de años anteriores		
1.2 Gasto de Capital no ligados a proyectos de inversión								
1 Equipos de computo	28,300	-	-	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
2 Muebles	157,331	-	-	-	-	-	-	Muebles
3 Acces point y switch	123,220	-	-	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
4 Macbook Pro 16 Chip	24,066	-	-	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
5 Micro Data Center	132,377	-	-	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
6 Sistema UPS	56,059	-	-	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
7 Pantalla para proceso de información	39,580	-	-	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
8 Sistema convergente para procesamiento y almacenamiento	510,000	-	-	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
9 Maquinaria para ladrillos ecologicos	12,025	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
10 Trompo mezclador	1,568	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
11 Molino para elaboración de Lodobrick	15,000	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
12 Software de Monitore y Gestión para Data Center	5,223	-	-	-	-	-	-	Aplicaciones informaticas
13 Electrodomesticos	2,200	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
14 Dispensador de Agua	12,585	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
15 Pizarra de vidrio	1,428	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
16 Camara de video vigilancia	25,000	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
17 Equipos multiparametros	10,000	-	-	-	-	-	-	Otros equipos
18 Adquisición de sillas ergonómicas		40,000	40,000	-	-	-	-	Muebles
19 Adquisición equipos de comunicación para Lima y bases	-	120,000	120,000	-	-	-	-	Otros equipos
20 Adquisición de aire acondicionado	-	500,000	500,000	-	-	-	-	Otros equipos
21 Adquisición de central telefónica UCM 6300	-	20,000	20,000	-	-	-	-	Equipos de comunicación
22 Renovación de infraestructura de CCTV	-	40,000	40,000	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
23 Adquisición de un sistema de backup + discos	-	200,000	200,000	-	-	-	-	Equipos para procesamiento de información
Total gastos de capital no ligados a proyectos de inversión	1,155,962	920,000	920,000					



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

Otros

La Proyección estimada asciende a S/ 123,329 Mil, registra una reducción de S/ 6,925 Mil (-5%) respecto del estimado 2025, dicho gastos se encuentra sustentado en el Informe Técnico N° 059-2025-GO.

5.2.3 Transferencias: Egresos

La proyección para el 2026 asciende a S/ 584,136 Mil, registra un aumento de S/ 14,613 Mil (+3%) respecto del estimado 2025, el cual corresponde a la recaudación de ingresos por cobro de regalías a las concesiones mineras, que posteriormente son transferidos a Pro-Inversión y el Ministerio de Economía y Finanzas, dicho incremento está asociado al aumento del nivel de producción de las Bambas.

En Miles de Soles

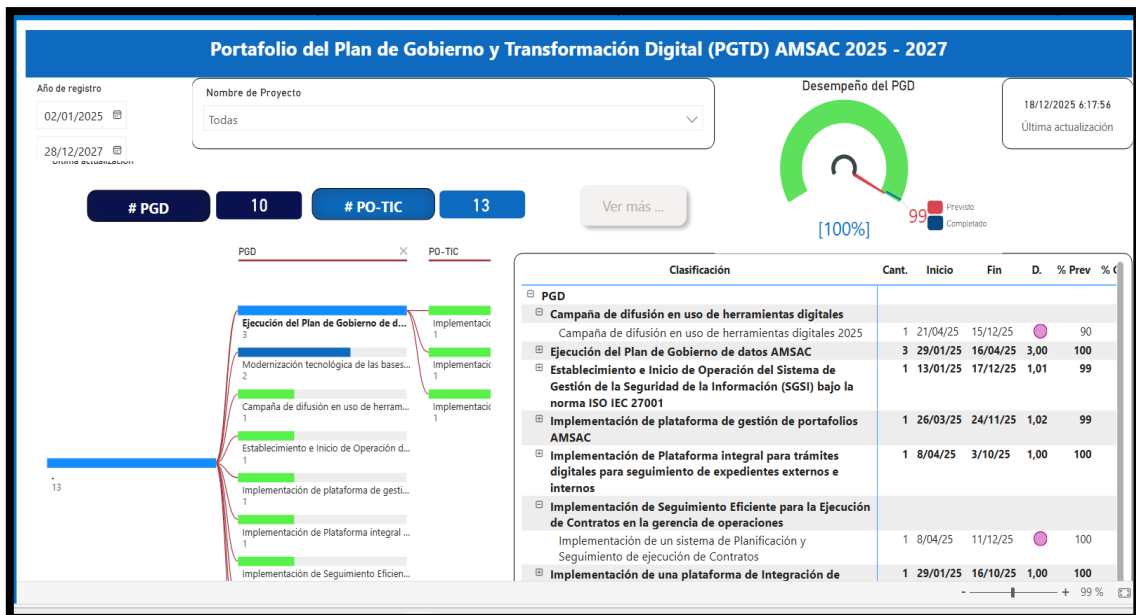
RUBROS	ESTIMADO 2025	PIA 2026 APROBADO	DIFERENCIA b - a	Var (b/a-1) %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN		B		
5.2 Egresos por Transferencias	569,522	584,136	14,613	3%

5.2.4 Egresos por Financiamiento: Amortización de Prestamos

En el presupuesto aprobado 2026, no se tiene programado amortizaciones por préstamos.

VI.- Tecnologías de la Información y Comunicaciones (TIC)

El Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicaciones (DTIC) de AMSAC ha logrado avances significativos en la ejecución del Plan de Gobierno y Transformación Digital AMSAC 2025–2027, consolidando iniciativas clave en modernización tecnológica, eficiencia operativa, seguridad de la información y cultura digital. A la fecha, según lo planificado para este año, el plan registra un avance global del 100% , lo que refleja un desempeño favorable en la ejecución de los proyectos priorizados y reafirma el compromiso institucional con la transformación digital.





Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

5.1. Cronograma de actividades relacionadas a TIC: Cronograma detallado y el presupuesto asociado.

5.2.1. Mantenimiento de bienes TIC. Descripción, cronograma y presupuesto asociado.

DESCRIPCIÓN	CODIGO	CODIGO	CODIGO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	TOTAL
MANTENIMIENTO DE AIRE ACONDICIONADO DE DATA CENTER	23 4 1 1 1	63430040	CORPORATIVOS	-	4,000	-	-	-	4,000	-	-	-	5,000	-	-	13,000
MANTENIMIENTO DE PANTALLAS INTERACTIVAS	23 4 1 1 1	63430040	CORPORATIVOS	-	5,000	5,000	5,000	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000
MEJORAS EN LAS INSTALACIONES DE COMUNICACIONES AMSAC	23 4 1 1 1	63430040	CORPORATIVOS	40,000	-	40,000	-	-	-	40,000	-	-	40,000	-	40,000	200,000
SERVICIO DE CABLEADO ESTRUCTURADO EN SEDES OPERATIVAS	23 4 1 1 1	63430010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	-	-	-	40,000
SERVICIO INTEGRAL DE INFRAESTRUCTURA DE COMUNICACIONES: TENDIDO DE FIBRA ÓPTICA, DESMONTAJE E INSTALACIÓN DE EQUIPOS TI, CÁMARAS Y PUNTOS DE RED PARA AMSAC	23 4 1 1 1	63430020	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	20,000	-	-	-	-	20,000	40,000

5.2.2. Arrendamiento de bienes TIC. Descripción, cronograma y presupuesto asociado.

DESCRIPCIÓN	CODIGO	CODIGO	CODIGO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	TOTAL
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE EQUIPOS DE COMPUTO FASE 06 PARA EMPRESAS DEL ESTADO BAJO EL REGIMEN DE FONAFE (Coolsoft 2)	23 5 1 1 1	63560010	CORPORATIVOS	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	30,000
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE EQUIPOS DE COMPUTO FASE 08 PARA EMPRESAS DEL ESTADO BAJO EL REGIMEN DE FONAFE (Nuevo)	23 5 1 1 1	63560010	CORPORATIVOS	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	60,000
SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE EQUIPOS DE COMPUTO - FASE 05 PARA EMPRESAS DEL ESTADO BAJO EL AMBITO DE FONAFE (colisoft)	23 5 1 1 1	63560010	CORPORATIVOS	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	120,000
CENTRO DE DATOS COMPARTIDO -FONAFE	23 5 1 1 1	63560010	CORPORATIVOS	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	24,000

5.2.3. Compras y Servicios Corporativos relacionados a TIC. Descripción, cronograma y presupuesto asociado.



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

DESCRIPCIÓN	CODIGO	CODIGO	CODIGO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	TOTAL
RENOVACIÓN DE DOMINIO AMSAC.PE	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	2,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,000
RENOVACION SERVICIO SUSCRIPCION RED HAT Y SATELLITE	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	-	-	-	40,000
CERTIFICACIÓN ISO 27001	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	40,000	-	-	-	-	40,000	-	-	-	-	80,000
RENOVACION DE LICENCIA VEEAMBACKUP	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	40,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000
SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL Y ARRENDAMIENTO	23 2 1 1 1	63640020	CORPORATIVOS	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	3,750	45,000
LICENCIA DE MICROSOFT 365	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	28,000	336,000
LICENCIA DE EXTRA FILE STORAGE PARA SHAREPOINT ONLINE (10 TB)	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	200,000	-	-	-	-	-	200,000
SERVICIO DE ETHICAL HACKING	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	40,000
LICENCIA DE ANTISPAM PARA MICROSOFT 365	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	-	40,000
LICENCIA DE BACKUP PARA PLATAFORMA MICROSOFT 365 (HORNET SECURITY)	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000	-	-	-	30,000
SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA	23 2 1 1 1	63640010	CORPORATIVOS	590	590	590	590	590	590	590	590	590	590	590	590	7,080
SERVICIO DE ACCESO A INTERNET POR FIBRA OPTICA PARA SEDE PRINCIPAL (ENLACE PRINCIPAL) Y SEGURIDAD ADMINISTRADA	23 2 1 1 1	63650010	CORPORATIVOS	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	12,800	153,600
SERVICIO DE ACCESO A INTERNET DE CONTINGENCIA PARA SEDE PRINCIPAL	23 2 1 1 1	63650010	CORPORATIVOS	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	18,000
SERVICIO DE FIRMA EN LA NUBE EN AMSAC	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	36,000	-	-	-	-	-	-	36,000
SERVICIO DE CERTIFICADOS DIGITALES SSL	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	1,500	-	-	-	1,500
LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE DE MONITOREO Y GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE REDES Y SERVIDORES	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	40,000	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000
20250338- LICENCIAMIENTO DE ANTIVIRUS PARA EQUIPOS Y SERVIDORES -AMSAC	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	40,000	-	-	-	-	-	-	40,000
LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE DE ANALISIS DE VULNERABILIDADES	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	30,000	-	-	-	-	-	30,000
LICENIAMIENTO DE SOFTWARE DE AUTOMATIZACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE TI	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	30,000	-	-	-	-	-	30,000
PROGRAMA DE CONCIENTIZACIÓN EN CIBERSEGURIDAD	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	30,000	-	-	-	-	-	30,000

5.2.4. Compras y Servicios No Corporativos relacionados a TIC. Descripción, cronograma y presupuesto asociado.



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

DESCRIPCIÓN	CODIGO	CODIGO	CODIGO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	TOTAL
SERVICIO ESPECIALIZADO DE SOPORTE INFORMÁTICO A LOS SISTEMAS ADMINISTRATIVO FINANCIEROS (SPRING Y SAFNET).	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	54,000
CONSULTORIA DE GESTIÓN EN MODERNIZACION CON INTELIGENCIA ARTIFICIAL	23 3 2 1 1	63290020	CORPORATIVOS	-	-	-	30,000	30,000	-	-	-	-	-	-	-	60,000
SERVICIO ESPECIALIZADO DE GESTION DE SERVICIOS DE TI	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	36,000
SERVICIO ESPECIALIZADO DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	5,300	63,600
SERVICIO ESPECIALIZADO DE AUTOMATIZACION DE PROCESOS EN AMSAC	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	42,000
SERVICIO ESPECIALIZADO DE GOBIERNO DE DATOS Y GESTION DE LA INFORMACION	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	42,000
SERVICIO ESPECIALIZADO DE SOPORTE INFORMÁTICO	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	4,900	58,800
SERVICIO DE DESARROLLO DE PLATAFORMA DE SISTEMA DE INDICADORES PARA AMSAC	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	22,000	22,000	-	-	-	-	-	44,000
SERVICIO DE MEJORA DE LA PLATAFORMA DE SISTEMA SGPAM PARA MONITOREO DE PROYECTOS EN AMSAC	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	24,000	-	-	24,000	-	-	24,000	-	-	72,000
SERVICIO DE MEJORA DE LA PLATAFORMA DE SISTEMA SGPAM PARA MONITOREO DE PROYECTOS EN AMSAC	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	20,000	15,000	-	10,000	-	-	-	45,000
SERVICIO DE DESARROLLO DE PLATAFORMA DE SISTEMA DE CONTRATOS	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	22,000	22,000	22,000	22,000	-	-	-	-	88,000
SERVICIO DE ACTUALIZACION DE LA PLATAFORMA DE SISTEMA DE TRAMITE DOCUMENTARIO	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	24,000	-	-	20,000	-	-	24,000	-	-	68,000
IMPLEMENTACION DE PLATAFORMA DE GESTION DE AGENDAS GERENCIALES	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	15,000	25,000	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000
SERVICIO DE DIAGNOSTICO PARA LA IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE ERP	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	22,000	20,000	22,000	-	-	-	-	-	-	-	-	64,000
SERVICIO DE IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE ERP-FASE 1	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	50,000	-	-	150,000	150,000	100,000	315,000
SERVICIO DE MEJORA FUNCIONAL DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN.	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	36,000
SUBSCRIPCIÓN DE 1 LICENCIAS DE ARCGIS AVANZADO	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	36,000	-	-	-	-	-	-	36,000
SUBSCRIPCIÓN DE 04 LICENCIAS DE ADOBE	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	24,000	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000
SUBSCRIPCIÓN DE 15 LICENCIAS DE CANVA	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	4,000	4,000	-	-	-	-	-	-	-	-	8,000
20250334- SERVICIO EN GESTIÓN DE SEGURIDAD INFORMÁTICA	23 8 4 1 1	63801010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	40,000	-	-	-	-	-	-	-	40,000
20250335- SERVICIO EN GESTIÓN DE INCIDENTES Y REQUERIMIENTOS	23 8 4 1 1	63801080	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	-	40,000
20250337- SERVICIO DE ALMACENAMIENTO PARA ARCHIVOS DIGITALES	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000	-	40,000
LICENCIAMIENTO ANUAL DE MICROSOFT - COPILOT	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	40,000	-	-	-	-	-	-	-	-	40,000
20250341- SERVICIO DE DESARROLLO DE LA INTRANET AMSAC (SHAREPOINT)	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	-	-	-	40,000
SERVICIO DE INTERNET PARA CARAMPOMA	23 2 1 1 1	4365010	CORPORATIVOS	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	18,000
SERVICIO DE INTERNET PARA QUIULACOCHA	23 2 1 1 1	4365010	CORPORATIVOS	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	36,000
SERVICIO DE INTERNET PARA PUÑO	23 2 1 1 1	4365010	CORPORATIVOS	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	24,000
SERVICIO DE INTERNET PARA PAMPAS	23 2 1 1 1	4365010	CORPORATIVOS	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	18,000
SERVICIO DE INTERNET PARA LA OROYA	23 2 1 1 1	4365010	CORPORATIVOS	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	24,000
SERVICIO DE INTERNET PARA HUALGAYOC	23 2 1 1 1	4365010	CORPORATIVOS	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	18,000
SERVICIO DE INTERNET PARA SEDE SAN JUAN DE MIRAFLORES	23 2 1 1 1	63650010	CORPORATIVOS	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	18,000
SERVICIO DE INTEGRACIÓN Y MONITOREO DE SENSORES GEOTÉCNICOS PARA GESTIÓN DE DATOS CENTRALIZADA Y SOPORTE CONTINUO DEL PROYECTOS	23 8 4 1 1	4380110	CORPORATIVOS	-	-	-	-	20,000	-	20,000	-	-	-	-	-	40,000
SERVICIO DE SEGURIDAD DE BORDE - SEDE QUIULACOCHA	25 4 2 1 1	63440010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	-	25,000	-	-	-	25,000

6.2.5. Gastos de Capital/ Inversiones FBK relacionadas a TIC. Descripción, proceso de selección relacionado.



Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

DESCRIPCIÓN	CODIGO	CODIGO	CODIGO	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	TOTAL
ADQUISICION DE UN SISTEMA DE BACKUP + DISCOS	31 2 1 1 1	33611010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	200,000	-	-	-	-	-	200,000
ADQUISICIÓN DE CENTRAL TELEFÓNICA UCM6300	31 2 1 1 1	33621010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	20,000	-	-	-	-	-	-	-	20,000
ADQUIRIR EQUIPOS DE COMUNICACIÓN PARA LIMA Y BASES (INCLUYE GABINETE DE COMUNICACIONES, SWITCHES ADMINISTRABLES, ACCESS POINT, CPUS, TRASLADO, CABLEADO ESTRUCTURADO, CAMARASIP)	31 2 1 1 1	33691010	CORPORATIVOS	-	40,000	-	-	40,000	-	-	40,000	-	40,000	-	40,000	200,000
RENOVACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE CCTV	31 2 1 1 1	33611010	CORPORATIVOS	-	-	-	-	-	-	-	40,000	-	-	-	-	40,000

6.3. Proyectos de TIC. Descripción, cronograma y presupuesto asociado. Proceso de selección de corresponder.

Proyectos de TIC	Mes de ejecución	2026	Presupuesto
Implementación y despliegue de un estimador de costos para PAM	Abr - Jun	S/ 150,000	Operativo
Implementación de un sistema de Planificación y Seguimiento de ejecución de Contratos	Jul - Set	S/ 180,000	
Implementación del Sistema de Información Geográfico (GIS) para la gestión de PAM en AMSAC	Abr - Jun	S/ 300,000	Operativo
Implementación de plataforma integral para tramites digitales para seguimiento de expedientes internos y externos	Jul - Set	S/ 250,000	
Implementación de plataforma de gestión de portafolios AMSAC	Oct - Dic	S/ 200,000	
Creación de una plataforma de integración de información de sensores de parámetros ambientales en proyectos AMSAC	Abr - Jun	S/ 350,000	Operativo
Modernización tecnológica de la sede central y las bases operativas	Ene - Mar	S/ 400,000	
Ejecución del Plan de Gobierno de datos AMSAC	Ene - Dic	S/ 220,000	Operativo
Implementación, certificación y mantenimiento de la norma ISO/IEC 27001: Sistemas de	Oct - Dic	S/ 90,000	
Campaña de difusión en uso de las TIC	Oct - Dic	S/ 5,000	
Implementación de IA empresarial	Jul - Set	S/ 300,000	
Automatización de integración de datos (ETL)	Abr - Jun	S/ 30,000	
Modernización y optimización del almacenamiento de datos	Jul - Set	S/ 40,000	
Implementación de Data Lake	Oct - Dic	S/ 50,000	
TOTAL		S/ 2,660,000.00	

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

VII.- Información Adicional

7.1. Data Relevante: Aprobado para el año 2026 mensualizado, y proyectado de años 2027

RUBROS	UNIDAD DE MEDIDA	Enero 2026	Febrero 2026	Marzo 2026	Abril 2026	Mayo 2026	Junio 2026	Julio 2026	Agosto 2026	Septiembre 2026	Octubre 2026	Noviembre 2026	Diciembre 2026	Año 2027 Proyectado	Año 2028 Proyectado	Año 2029 Proyectado
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/	732,932	1,405,106	583,407	1,214,513	1,853,154	3,081,876	3,909,381	4,879,227	5,716,714	6,562,912	7,222,110	7,420,127	1,259,715	1,592,020	1,925,974
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/	655,780	1,311,559	1,967,339	2,623,119	3,278,899	3,934,679	4,590,458	5,246,238	5,902,018	6,557,797	7,213,577	7,869,357	1,372,514	1,372,514	1,372,514
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/	12,308,820	22,405,846	12,778,266	925,781	1,810,109	1,167,587	1,991,620	2,820,350	4,230,547	5,238,373	6,390,481	7,397,426	3,167,663	3,203,566	3,240,187
VENTAS	S/	2,404,343	4,808,686	7,213,029	9,617,372	12,021,716	14,426,059	16,830,402	19,234,745	21,639,088	24,043,431	26,447,774	28,852,117	28,892,117	28,932,117	28,972,117
COSTO DE VENTAS	S/	1,748,563	3,497,127	5,245,690	6,994,253	8,742,817	10,491,380	12,239,944	13,988,507	15,737,070	17,485,634	19,234,197	20,982,760	27,519,603	27,559,603	27,599,603
ACTIVO TOTAL	S/	848,543,750	847,898,428	846,753,727	845,844,992	844,791,517	844,882,130	843,367,678	843,058,449	844,230,331	843,489,241	842,324,402	831,463,290	812,957,130	800,707,720	788,198,073
ACTIVO CORRIENTE	S/	129,700,497	130,388,799	130,537,723	130,962,613	131,182,763	132,607,000	132,226,173	133,210,569	135,716,076	136,268,610	135,937,396	126,369,909	123,567,246	127,021,333	130,215,183
ACTIVO NO CORRIENTE	S/	718,843,253	717,509,629	716,216,004	714,882,379	713,608,754	712,275,130	711,141,505	709,847,880	708,514,255	707,220,631	706,387,006	705,093,381	689,389,884	673,686,387	657,982,890
PASIVO TOTAL	S/	319719525	318402029	318079025	316539186	314847070	313708963	311367004	310087929	310422324	308835036	307010998	304438824	292093076	279511361	266667760
PASIVO CORRIENTE	S/	22,706,005	22,398,235	23,084,955	22,554,842	21,872,452	21,744,071	20,411,836	20,142,487	21,486,609	20,909,045	20,094,733	18,532,285	18,553,242	18,588,234	18,611,338
PASIVO NO CORRIENTE	S/	297,013,520	296,003,794	294,994,070	293,984,344	292,974,618	291,964,892	290,955,168	289,945,442	288,935,715	287,925,991	286,916,265	285,906,539	273,539,834	260,923,127	248,056,422
PATRIMONIO	S/	528,824,225	529,496,399	528,674,702	529,305,806	529,944,447	531,173,167	532,000,674	532,970,520	533,808,007	534,654,205	535,313,404	527,024,466	520,864,054	521,196,359	521,530,313
ROA (Rentabilidad sobre el Activo)	%	0.001	0.002	0.001	0.001	0.002	0.004	0.005	0.006	0.007	0.008	0.009	0.009	0.002	0.002	0.002
ROE (Rentabilidad sobre el Patrimonio)	%	0.001	0.003	0.001	0.002	0.003	0.006	0.007	0.009	0.011	0.012	0.013	0.014	0.002	0.003	0.004
EBITDA	S/	13,642,445	25,073,095	16,779,140	6,260,280	8,478,233	9,169,335	11,326,993	13,489,348	16,233,170	18,574,620	21,060,353	23,400,923	19,171,320	19,207,383	19,244,164
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/	- 1,535,062	- 281,117	5,316,880	- 2,054,113	- 354,998	6,547,654	- 60,327	- 296,184	6,831,916	- 2,088,021	- 715,156	7,127,167	14,699,155	13,516,702	12,856,083
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/	- 10,111,481	- 7,767,109	- 1,642,620	- 10,495,714	- 6,844,883	- 12,109,331	25,972,398	- 13,253,985	- 3,020,987	- 12,524,726	- 11,775,147	35,763,302	14,037,399	10,556,766	20,280,108
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/	-	-	40,000	-	60,000	-	200,000	40,000	-	40,000	500,000	40,000	942,080	960,922	980,140
SALDO NETO DE CAJA	S/	- 1,264,611	- 726,699	6,166,275	- 3,052,289	- 1,289,462	5,997,316	- 2,110,813	- 772,565	7,824,429	- 3,084,343	- 2,014,226	4,967,483	- 5,183,968	- 1,210,018	- 3,568,684
SALDO FINAL DE CAJA	S/	72,500,825	71,774,126	77,940,401	74,888,112	73,598,650	79,595,966	77,485,153	76,712,588	84,537,017	81,452,674	79,438,448	84,405,931	79,221,963	78,011,945	74,443,261
RESULTADO PRIMARIO (Flujo de Caja)	S/	- 1,264,611	- 726,699	6,166,275	- 3,052,289	- 1,289,462	5,997,316	- 2,110,813	- 772,565	7,824,429	- 3,084,343	- 2,014,226	4,967,483	2,236,159	49,697	- 1,976,664
INDICADORES OPERATIVOS RELEVANTES(Según Empresa)																
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	8,576,419	16,062,411	22,981,911	31,423,513	37,853,398	56,510,383	69,277,658	82,195,459	92,048,361	102,445,066	113,005,057	123,328,922	185,746,170	129,317,489	89,962,574
Saldo Fideicomiso Pasivo Alto Riesgo	Soles (S/)	213,611,722	211,137,374	204,407,886	199,113,747	195,870,735	177,906,408	170,512,305	163,162,054	152,771,058	146,936,811	140,975,106	130,044,521	149,551,199	164,506,319	172,731,635
Saldo Fideicomiso Ambiental	Soles (S/)	23,883,487	19,685,456	12,110,340	8,924,044	6,449,130	37,001,343	31,639,528	26,758,895	19,297,199	14,612,229	10,524,213	43,192,033	47,511,236	54,637,921	57,369,817
Proyectos de remediación en etapa de cierre	Número	23	25	25	25	25	26	26	27	28	28	28	28	31	31	32
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión Privada	Dólares (US \$)	14,953,667	20,295,969	25,605,481	30,372,148	42,314,450	47,623,962	62,577,629	67,930,986	73,240,498	78,007,165	89,995,518	94,784,374	94,929,765	92,399,893	272,652,939
Ingreso por Costo Labor	Soles (S/)	0	0	8,106,779	8,106,779	8,106,779	16,511,609	16,511,609	16,511,609	25,080,621	25,080,621	25,080,621	32,582,568	30,145,392	29,210,885	28,901,250

Informe de Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2026

7.2. Gasto de personal en planillas activo (según grupo ocupacional) y pensionistas durante los años 2024, estimado 2025 y proyección para el 2026, según el siguiente detalle: i) Remuneraciones, ii) Gratificaciones, iii) CTS, iv) Contribución a Essalud, v) Asignaciones, vi) Bonificaciones autorizadas por FONAFE, vii) Bonificaciones por cierre de pliego colectivo, viii) Otras Bonificaciones, y ix) Otros. Se debe explicar la causa del incremento por cada concepto.

GASTOS PERSONAL PLANILLA	REAL 2024	ESTIMADO 2025	APROBADO 2026	% 2026 vs 2025	Comentarios
Remuneraciones	7,619,967	6,979,643	8,175,800	17	El incremento se debe a que se tiene presupuestado: 1. Ocho (08) Nuevas Plazas CAP derivados de la nueva estructura a partir de mayo 2025 2. Ocho (08) Plazos Fijos derivados de la nueva estructura Organizacional Enero a Dic 2025 3. Diez (10) Plazos Fijos para Continuidad Operativa de Enero a Dic 2025
Gratificaciones	1,322,541	1,193,064	1,483,002	24	
CTS	720,513	667,975	805,348	21	
Contribución a ESSALUD	588,096	576,739	741,835	29	
Asignaciones	70,215	72,718	81,812	13	
Bonificaciones autorizadas por FONAFE	1,123,025	1,003,805	1,154,049	15	
Bonificaciones por cierre de pliego colectivo	0	0	0	-	
Otras Bonificaciones	0	0	307,950	100	
Otros	1,311,944	1,414,953	1,374,500	-3	
TOTAL	12,756,301	11,908,897	14,124,296	19	



7.3. Declaración Jurada

Declaración jurada

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

- | | |
|------------------|--------------------------------------|
| 1.- Formato 2P | : Plan Operativo. |
| 2.- Formato 3P | : Estado de situación financiera. |
| 3.- Formato 4P | : Estado de resultados integrales. |
| 4.- Formato 5P | : Presupuesto de ingresos y egresos. |
| 5.- Formato 6P | : Flujo de Caja. |
| 6.- Formato 7P | : Endeudamiento. |
| 7.- Formato 8P | : Gastos de Capital. |
| 8.- Formato 9P | : Información Operativa. |
| 9.- Formato 10P | : Cantidad de Personal. |
| 10.- Formato 11P | : Presupuesto Analítico de Personal. |
| 11.- Formato 13P | : Presupuesto de TIC. |



Devolvemos vida al planeta

ACTIVOS MINEROS S.A.C.

T.S.D. N° 033-2025

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° 577-2025-AM de fecha 3 de diciembre del año 2025, realizada bajo la Presidencia del Ing. Ernesto Lovón, contando con el quórum reglamentario, el Directorio adoptó el Acuerdo que corre en Acta, cuyo texto es el siguiente:

APROBACIÓN DE PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO A NIVEL DESAGREGADO 2026.

ACUERDO DE DIRECTORIO N° 01-577-2025

VISTOS:

El Resumen Ejecutivo N° 006-2025-GAF de la Gerencia de Administración y Finanzas, el Informe Legal N° 143-2025-GL de la Gerencia Legal y el Informe 059-2025-GO de la Gerencia de Operaciones, **OÍDA** la exposición del Gerente General, quien hace suyos los documentos puestos a conocimiento del Directorio, y:

CONSIDERANDO:

Que, mediante Acuerdo de Directorio N° 003-2018/006-FONAFE de fecha 26.06.2018, se aprobó la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE y sus modificatorias, 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.

Mediante Oficio N° 0415-2025-GPC-FONAFE, de fecha 21.11.2025, FONAFE comunicó que mediante Acuerdo de Directorio N° 004-2025/006-FONAFE, se aprobó el Presupuesto del año 2026 de la Empresa Activos Mineros en el marco de lo establecido en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial.

De conformidad a lo establecido en la comunicación citada y en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE, AMSAC ha procedido a elaborar su Plan Operativo y Presupuesto para el año 2026.

Mediante Resumen Ejecutivo N° 006-2025-GAF, la Gerencia de Administración y Finanzas ha puesto en consideración de la Gerencia General, el Plan Operativo y Presupuesto para el año 2026, el cual de



Devolvemos vida al planeta

ACTIVOS MINEROS S.A.C.

conformidad a lo establecido en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE y a las facultades establecidas en el Estatuto Social, corresponde al Directorio su aprobación.

Que, luego de una breve deliberación y por unanimidad, el Directorio:

ACORDÓ:

1. Aprobar el Plan Operativo correspondiente al año 2026, el mismo que establece los siguientes indicadores:

PLAN OPERATIVO 2026

N°	Indicador Operativo	U.M.	Fórmula	Ponderación	Valores Año 2026			
					AI I TRIM	AI II TRIM	AI III TRIM	AI IV TRIM.
1	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	12%	40	55	85	100
2	Cumplimiento de monitoreo postcierre de proyectos	%	% Cumplimiento de monitoreo ambiental * 40% + % Cumplimiento de monitoreo de estabilidad física * 30% + % Cumplimiento de monitoreo biológico * 30%	12%	14	56	64	100
3	EBITDA	MM de S/	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	12%	5.17	12.23	19.40	25.62
4	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	%	(Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas en 7 días) / (Número Total de quejas y solicitudes de atención recibidas) x 100	8%	96	96	97	97
5	Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad	%	(Número de acuerdos cumplidos del mes anterior) / (Número total de acuerdos del mes anterior) x 100	4%	100	100	100	100
6	Índice de Contrataciones del Core validadas por PMO, según número de procesos del PAC	%	(Número de Contratos del Core suscritos) / (Número de Contratos del Core Programados para Suscribir, según PAC inicial) x 100 Core: Proyectos de remediación y de supervisión de inversión privada	8%	3	20	50	85
7	Grado de madurez de la Dirección de proyectos. Etapa 1 y Etapa 2	%	Evaluación sobre el cumplimiento de las Buenas Prácticas de Dirección de Proyectos del Modelo OPM3. Etapa 1 Estandarización * 50% + Etapa 2 Medición * 50%	4%	-	-	-	55
8	Índice de accidentabilidad	N°	IA = IF x IS / 1,000 Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas	4%	0	0	0	0
9	Grado de madurez de los Sistemas de Gestión SCI, GIR, SIG, SIA	%	(Grado de madurez del Sistema de Control Interno + Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos + Grado de madurez del	8%	-	-	-	100



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

Devolvemos vida al planeta

			Sistema Integrado de Gestión + Grado de madurez del Sistema de Integridad y Anticorrupción) / 4					
			Según Herramienta Integrada de FONAFE					
10	Nivel de cumplimiento del Plan de BGC	%	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	4%	20	40	70	100
11	Cumplimiento del plan anual de Comunicación Institucional	%	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	4%	25	50	75	100
12	Cumplimiento del Plan de Iniciativas para un Entorno Favorable a la Inversión Privada y la Sostenibilidad	%	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	8%	15	40	60	100
13	Gestión y optimización del MGHC	%	Sumatoria del Puntaje Obtenido en cada Componente	8%	-	-	-	100
14	Grado de madurez del Sistema de Innovación	%	Según Herramienta Integrada de FONAFE	4%	-	-	-	90

2. Aprobar el Presupuesto desagregado correspondiente al año 2026, conforme a la siguiente estructura y montos en Soles:

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS 2026

RUBROS	PIA 2026
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS	
1 INGRESOS	54,156,848
1.1 Venta de Bienes	0
1.2 Venta de Servicios	27,612,346
1.3 Ingresos Financieros	8,981,693
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	0
1.5 Ingresos complementarios	0
1.6 Otros	17,562,809
2 EGRESOS	35,718,209
2.1 Compra de Bienes	329,000
2.1.1 Insumos y suministros	117,000
2.1.2 Combustibles y lubricantes	189,000
2.1.3 Otros	23,000
2.2. Gastos de personal (GIP)	15,390,749
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	10,048,564
2.2.1.1 Basica (GIP)	8,175,800



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

Devolvemos vida al planeta

2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	307,950
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,483,002
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	81,812
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	0
2.2.1.6 Otros (GIP)	0
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	805,348
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	741,835
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	250,000
2.2.5 Capacitacion (GIP)	150,000
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,395,002
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	186,850
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	439,838
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	86,675
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	80,000
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	25,000
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	1,154,049
2.2.7.9 Participación de trabajadores	0
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,422,590
2.3 Servicios prestados por terceros	11,865,318
2.3.1 Transporte y almacenamiento	353,970
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	1,232,680
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	1,280,000
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	510,000
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	208,450
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	507,550
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	54,000
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	613,007
2.3.5 Alquileres	1,704,680
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiania y limp. (GIP)	2,871,226
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	2,357,626
2.3.6.2 Guardiania (GIP)	9,600
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	504,000
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	323,720
2.3.8 Otros	3,486,035
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	12,000
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	0



Devolvemos vida al planeta

ACTIVOS MINEROS S.A.C.

2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	3,474,035
2.4 Tributos	600,000
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	31,500
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	568,500
2.5 Gastos diversos de Gestion	1,834,263
2.5.1 Seguros	235,760
2.5.2 Viaticos (GIP)	455,081
2.5.3 Gastos de Representacion	8,402
2.5.4 Otros	1,135,020
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	30,000
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	1,105,020
2.6 Gastos Financieros	5,098,879
2.7 Otros	600,000
RESULTADO DE OPERACION	18,438,639
3 GASTOS DE CAPITAL	124,248,922
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	920,000
3.1.1 Proyecto de Inversion	0
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	920,000
3.2 Inversion Financiera	0
3.3 Otros	123,328,922
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	78,000,000
5.1 Ingresos por Transferencias	662,135,866
5.2 Egresos por Transferencias	584,135,866
RESULTADO ECONOMICO	-27,810,283
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 Amortizacion	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 Amortizacion	0



Devolvemos vida al planeta

ACTIVOS MINEROS S.A.C.

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	Amortizacion	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	Amortizacion	0
6.2.2.2.2	Intereses y comisiones de la Deuda	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		27,810,283
SALDO FINAL		0
GIP-TOTAL		20,039,056
Impuesto a la Renta		0

3. Copia de la presente Resolución, así como el Plan Operativo y Presupuesto correspondiente al año 2026, y sus antecedentes sean remitidos a FONAFE, de acuerdo con las adecuaciones, especificaciones y plazos establecidos por la Dirección Ejecutiva en el marco de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.
4. Dispensar el presente acuerdo de la lectura y aprobación del acta correspondiente.

Lima, 4 de diciembre de 2025

FIRMADO DIGITALMENTE

Oscar Lecaros Jiménez
Secretario de Directorio