

ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN EN ENERGÍA Y MINERÍA – OSINERGMIN

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(En Soles)

<u>ACTIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>Nota</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVO CORRIENTE							
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	168,308,345	180,422,960	Cuentas por Pagar a Proveedores	14	25,428,323	30,408,817
Inversiones Financieras	4	0	26,349,677	Impuestos, Contribuciones y Otros	15	1,873,093	1,806,856
Cuentas por Cobrar (Neto)	5	357,771	1,737,423	Remuneraciones y Beneficios Sociales	16	4,146,966	4,036,870
Otras Cuentas por cobrar (Neto)	6	36,313,191	31,974,926	Otras Cuentas del Pasivo	17	1,473,287,469	31,213,329
Inventarios (Neto)	7	356,193	430,149	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,504,735,851	67,465,872
Servicios y Otros Pagados por Anticipado	8	842,667	921,181				
Otras Cuentas del Activo	9	1,478,389,746	158,975,530	PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,684,567,913	400,811,846	Beneficios Sociales	18	5,268,483	5,378,172
				Provisiones	19	6,340,383	1,458,820
ACTIVO NO CORRIENTE							
Otras Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	10	2,222	2,222	Ingresos Diferidos	20	23,009,182	158,077,219
Inversiones Financieras (Neto)	11	2,415,453	2,415,453	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		34,618,048	164,914,211
Propiedad, Planta y Equipo (Neto)	12	58,201,413	60,030,185				
Otras Cuentas del Activo (Neto)	13	10,210,521	11,642,269	TOTAL PASIVO		1,539,353,899	232,380,083
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		70,829,609	74,090,129	PATRIMONIO			
				Hacienda Nacional	21	375,354,616	375,354,616
TOTAL ACTIVO		1,755,397,522	474,901,975	Resultados No Realizados	22	26,286,157	26,286,157
Cuentas de Orden	24	1,108,731,249	2,687,509,967	Resultados Acumulados	23	-185,597,150	-159,118,881
				TOTAL PATRIMONIO		216,043,623	242,521,892
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,755,397,522	474,901,975
				Cuentas de Orden	24	1,108,731,249	2,687,509,967

Las Notas que acompañan forman parte de los Estados Financieros



ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN EN ENERGÍA Y MINERÍA – OSINERGMIN
ESTADO DE GESTIÓN

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(En Soles)

	NOTAS	2018 S/	2017 S/
INGRESOS			
Ingresos No Tributarios	25	21,576	41,383
Aportes por Regulación	26	405,211,278	354,549,822
Donaciones y Transferencias Recibidas	27	174,758,178	27,464,467
Ingresos Financieros	28	7,337,749	11,872,255
Otros Ingresos	29	50,748,791	47,001,930
TOTAL INGRESOS		638,077,572	440,929,857
COSTOS Y GASTOS			
Gastos en Bienes y Servicios	30	(436,371,599)	(315,485,811)
Gastos de Personal	31	(52,968,812)	(51,120,037)
Gastos por Pens.Prest.y Asistencia Social	32	(4,687,837)	(4,750,141)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	33	(1,036,718)	0
Traspasos y Remesas Otorgadas	34	(156,100,087)	(181,516,567)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	35	(15,592,700)	(11,066,389)
Gastos Financieros	36	(102,251)	(325,529)
Otros Gastos	37	(1,413,970)	(1,246,008)
TOTAL COSTOS Y GASTOS		(668,273,974)	(565,510,482)
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DEFICIT)		(30,196,402)	(124,580,625)

Las Notas que acompañan forman parte de los Estados Financieros.



ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN EN ENERGÍA Y MINERÍA – OSINERGMIN

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(En Soles)

Conceptos	Hacienda Nacional	Resultados No Realizados	Resultados Acumulados	Total
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2017	282,812,397	26,286,157	92,142,304	401,240,858
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	-34,138,341	-34,138,341
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0	0	0	0
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0	0	0	0
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0	0	-124,580,625	-124,580,625
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	92,542,219	0	-92,542,219	0
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	375,354,616	26,286,157	-159,118,881	242,521,892
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2018	375,354,616	26,286,157	-159,118,881	242,521,892
Ajustes de Ejercicios Anteriores	0	0	3,718,133	3,718,133
Trasposos y Remesas del Tesoro Público	0	0	0	0
Otras Operaciones Patrimoniales (Nota)	0	0	0	0
Superávit (Déficit) del Ejercicio	0	0	-30,196,402	-30,196,402
Traslados entre Cuentas Patrimoniales	0	0	0	0
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	375,354,616	26,286,157	-185,597,150	216,043,623

Las Notas que acompañan forman parte de los Estados Financieros



ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN EN ENERGÍA Y MINERÍA – OSINERGMIN

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

**Por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(En Soles)**

CONCEPTOS	2018	2017
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de Aportes por Regulación	405,211,278	354,549,822
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	7,359,325	11,913,638
Donaciones y Transferencias Corrientes Recibidas (Nota)	174,758,178	27,464,467
Otros	52,739,251	72,867,672
MENOS		
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios	-436,285,394	-288,693,104
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	-50,309,789	-44,937,866
Pago de Otras Retribuciones y Complementarias	-2,659,023	-2,511,939
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	-4,687,837	-4,727,630
Donaciones y Transferencias Corrientes Otorgadas (Nota)	-1,036,718	0
Trasposos y Remesas Corrientes Entregadas al Tesoro Público	-156,100,087	-181,516,567
Otros	-22,821,389	-5,964,201
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	-33,832,205	-61,555,708
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Otros	26,349,676	0
MENOS		
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	-4,879,661	-4,540,666
Pago por Construcciones en Curso	0	0
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo (Nota)	-815,688	-3,029,025
Otros	-1,212,050	-28,765,130
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN	19,442,277	-36,334,821
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Otros (Nota)	3,925,887	311,688
MENOS		
Otros	-1,650,573	-29,044,234
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	2,275,314	-28,732,546
D. - AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-12,114,615	-126,623,076
E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	180,422,960	307,046,036
F. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	168,308,345	180,422,960

Las Notas que acompañan forman parte de los Estados Financieros

