

**ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSION EN ENERGIA Y MINERIA
OSINERGMIN
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Notas 1 y 2)**

ACTIVO	Al 31 de diciembre de		PASIVO Y PATRIMONIO NETO	Al 31 de diciembre de	
	2019	2018		2019	2018
	S/	S/		S/	S/
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo (Nota 3)	227,015,549	168,308,345	Cuentas por Pagar a proveedores (Nota 13)	33,511,630	21,642,841
Cuentas por Cobrar (Nota 4)	1,029,501	357,771	Impuestos, contribuciones y otros (Nota 14)	1,832,212	1,873,093
Otras cuentas por cobrar, neto (Nota 5)	80,691,962	36,313,191	Remuneraciones y beneficios sociales (Nota 15)	8,540,921	7,932,448
Existencias (Nota 6)	450,612	356,193	Otras Cuentas del Pasivo (Nota 16)	1,523,682,434	1,473,287,469
Servicios pagados por anticipado (Nota 7)	946,846	842,667	Total pasivo corriente	1,567,567,197	1,504,735,851
Otras cuentas del Activo (Nota 8)	1,499,747,619	1,478,389,746			
Total activo corriente	1,809,882,089	1,684,567,913	PASIVO NO CORRIENTE		
ACTIVO NO CORRIENTE			Beneficios Sociales (Nota 17)	5,089,532	5,268,483
Otras Cuentas por cobrar largo plazo (Nota 9)	-	2,222	Provisiones (Nota 18)	9,694,194	6,340,383
Inversiones Financieras (Nota 10)	2,415,453	2,415,453	Ingresos Diferidos (Nota 19)	16,592,243	23,009,182
Propiedad, Planta y Equipo, neto (Nota 11)	54,495,899	58,201,413	Total pasivo no corriente	31,375,969	34,618,048
Otras Cuentas del Activo, neto (Nota 12)	10,305,885	10,210,521			
Total activo no corriente	67,217,237	70,829,609	TOTAL PASIVO	1,598,943,166	1,539,353,899
TOTAL ACTIVO	1,877,099,326	1,755,397,522	PATRIMONIO NETO (Nota 20)		
CUENTAS DE ORDEN (Nota 21)	819,229,918	1,108,731,249	Hacienda Nacional	375,354,616	375,354,616
			Resultados no Realizados	26,286,157	26,286,157
			Resultados Acumulados	(123,484,613)	(185,597,150)
			TOTAL PATRIMONIO NETO	278,156,160	216,043,623
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,877,099,326	1,755,397,522
			CUENTAS DE ORDEN (Nota 21)	819,229,918	1,108,731,249

Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.

ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSION EN ENERGIA Y MINERIA
OSINERGMIN
ESTADO DE GESTION (Notas 1 y 2)

	Por los años terminados el 31 de diciembre de	
	2019	2018
	S/	S/
Ingresos		
Ingresos no tributarios (Nota 22)	212,511	21,576
Aportes por Regulación (Nota 23)	365,305,078	405,211,278
Donaciones y transferencias recibidas (Nota 24)	156,386,794	174,758,179
Ingresos financieros (Nota 25)	7,720,367	7,337,749
Otros ingresos (Nota 26)	79,325,794	50,748,791
Total de ingresos	608,950,544	638,077,573
Costos y Gastos		
Gastos en Bienes y Servicios (Nota 27)	(366,246,866)	(393,630,573)
Gasto de Personal (Nota 28)	(95,652,840)	(95,709,838)
Gasto de Prestaciones y asistencia social (Nota 29)	(5,529,496)	(4,687,837)
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota 30)	(148,752)	(1,036,718)
Traspasos y Remesas Otorgadas (Nota 31)	.	(156,100,087)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio (Nota 32)	(52,984,284)	(15,592,700)
Gastos financieros (Nota 33)	(827,294)	(102,251)
Otros gastos (Nota 34)	(1,047,481)	(1,413,971)
Total de costos y gastos	(522,437,013)	(668,273,975)
Resultado del ejercicio Superávit (Déficit)	86,513,531	(30,196,402)

Las notas que se 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 2019
Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Notas 1, 2 y 20)**

	Hacienda Nacional S/	Resultados No Realizados S/	Resultados Acumulados S/	Total S/
Saldos al 01 de enero de 2018	375,354,616	26,286,157	(159,118,881)	242,521,892
Ajuste de ejercicios anteriores	-	-	3,718,133	3,718,133
Déficit del ejercicio	-	-	(30,196,402)	(30,196,402)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	375,354,616	26,286,157	(185,597,150)	216,043,623
Ajuste de ejercicios anteriores (Nota 20 c)	-	-	(24,400,994)	(24,400,994)
Superávit del ejercicio	-	-	86,513,531	86,513,531
Saldos al 31 de diciembre de 2019	375,354,616	26,286,157	(123,484,613)	278,156,160

Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.

ESPINOZA Y ASOCIADOS S.C.
FIRMA AFILIADA A GMM INTERNATIONAL



**ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSION EN ENERGIA Y MINERIA
OSINERGMIN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Notas 1 y 2)**

	Por los años terminados el 31 de diciembre de	
	2019	2018
	S/	S/
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Cobranza (entradas) por:		
Cobranza de aportes por regulación	365,305,079	405,211,278
Cobranza de bienes y servicios y rentas de la propiedad	7,932,878	7,359,325
Traspasos y remesas corrientes recibidas	156,386,794	174,758,179
Otros	34,771,728	52,739,251
Menos pagos (salidas) por:		
Pago a proveedores de bienes y servicios	(377,454,363)	(436,285,394)
Pago de remuneraciones y obligaciones sociales	(49,453,415)	(50,309,789)
Pago de otras remuneraciones y complementarias	(2,344,738)	(2,659,023)
Pago por prestaciones y asistencia social	(5,483,650)	(4,687,837)
Donaciones y transferencias corrientes	(148,752)	(1,036,718)
Traspasos y remesas corriente entregadas del tesoro público	-	(156,100,087)
Otros	(2,798,287)	(22,821,390)
Efectivo y equivalente de efectivo proveniente de (aplicado a) las actividades de operación	<u>126,713,274</u>	<u>(33,832,205)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Otros	-	26,349,677
Menos pagos por:		
Pagos por compra de vehículos, maquinarias y otros	(2,008,655)	(4,879,661)
Pago por compra de otras cuentas de activo	(866,637)	(815,688)
Otros	-	(1,212,051)
Efectivo y equivalente de efectivo (aplicado a) proveniente de las actividades de inversión	<u>(2,875,292)</u>	<u>19,442,277</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Otros	1,856,799	3,925,887
Menos		
Otros (Nota 20 c-ii)	(66,987,577)	(1,650,573)
Efectivo y equivalente de efectivo (aplicado a) proveniente de a la actividad de financiamiento	<u>(65,130,778)</u>	<u>2,275,314</u>
Aumento (disminución) neto de efectivo del año	58,707,204	(12,114,614)
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	<u>168,308,345</u>	<u>180,422,959</u>
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	<u>227,015,549</u>	<u>168,308,345</u>

Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.