

**ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSION EN ENERGIA Y MINERIA
OSINERGMIN**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Notas 1 y 2)

ACTIVO	Al 31 de diciembre de	
	2020	2019
	S/	S/
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo (Nota 3)	109,475,538	227,015,549
Inversiones Financieras (Nota 4)	110,912,808	-
Cuentas por Cobrar (Nota 5)	83,670	1,029,501
Otras cuentas por cobrar, neto (Nota 6)	45,297,741	80,691,962
Existencias (Nota 7)	396,064	450,612
Servicios pagados por anticipado (Nota 8)	1,925,962	946,846
Otras cuentas del Activo (Nota 9)	185,203,944	1,499,747,619
Total activo corriente	453,295,727	1,809,882,089
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otras Cuentas por cobrar largo plazo (Nota 10)	107,182	-
Inversiones Financieras (Nota 11)	-	2,415,453
Propiedad, Planta y Equipo, neto (Nota 12)	52,661,268	54,495,899
Otras Cuentas del Activo, neto (Nota 13)	11,929,475	10,305,885
Total activo no corriente	64,697,925	67,217,237
TOTAL ACTIVO	517,993,652	1,877,099,326
CUENTAS DE ORDEN (Nota 22)	1,298,706,544	819,229,918
Las notas que se acompañan forman parte de los estados financieros.		
PASIVO Y PATRIMONIO NETO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar a proveedores (Nota 14)	35,848,926	33,511,630
Impuestos, contribuciones y otros (Nota 15)	1,167,359	1,832,212
Remuneraciones y beneficios sociales (Nota 16)	10,622,252	8,540,921
Otras Cuentas del Pasivo (Nota 17)	186,166,633	1,523,682,434
Ingresos Diferidos	17,823,947	-
Total pasivo corriente	251,629,117	1,567,567,197
PASIVO NO CORRIENTE		
Beneficios Sociales (Nota 18)	4,383,330	5,089,532
Provisiones (Nota 19)	11,845,157	9,694,194
Ingresos Diferidos (Nota 20)	-	16,592,243
Total pasivo no corriente	16,228,487	31,375,969
TOTAL PASIVO	267,857,604	1,598,943,166
PATRIMONIO NETO (Nota 21)		
Hacienda Nacional	375,354,616	375,354,616
Resultados no Realizados	26,286,157	26,286,157
Resultados Acumulados	(151,504,725)	(123,484,613)
TOTAL PATRIMONIO NETO	250,136,048	278,156,160
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	517,993,652	1,877,099,326
CUENTAS DE ORDEN (Nota 22)	1,298,706,544	819,229,918



**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	
	2020	2019
	S/	S/
Ingresos		
Ingresos no tributarios (Nota 23)	1,175	212,511
Aportes por Regulación (Nota 24)	357,486,323	365,305,078
Trasposos y Remesas Recibidas	238,200	-
Donaciones y transferencias recibidas (Nota 25)	151,294,659	156,386,794
Ingresos financieros (Nota 26)	2,935,415	7,720,367
Otros ingresos (Nota 27)	45,586,960	79,325,794
Total de ingresos	557,542,732	608,950,544
Costos y Gastos		
Gastos en Bienes y Servicios (Nota 28)	(326,141,174)	(366,246,866)
Gasto de Personal (Nota 29)	(95,593,936)	(95,652,840)
Gasto de Prestaciones y asistencia social (Nota 30)	(5,633,525)	(5,529,496)
Donaciones y Transferencias Otorgadas (Nota 31)	(507,895)	(148,752)
Trasposos y Remesas Otorgadas (Nota 32)	(21,727,395)	-
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio (Nota 33)	(51,229,950)	(52,984,284)
Gastos financieros (Nota 34)	(32,342)	(827,294)
Otros gastos (Nota 35)	(3,330,408)	(1,047,481)
Total de costos y gastos	(504,196,625)	(522,437,013)
Resultado del ejercicio Superávit (Déficit)	53,346,107	86,513,531

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



**ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSION EN ENERGIA Y MINERIA
OSINERGMIN**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 (Notas 1, 2 y 21)**

	Hacienda Nacional S/	Resultados No Realizados S/	Resultados Acumulados S/	Total S/
Saldos al 01 de enero de 2019	375,354,616	26,286,157	(185,597,150)	216,043,623
Ajuste de ejercicios anteriores	-	-	(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
Ajuste de ejercicios anteriores (Nota 20 c)	-	-	(81,366,219)	(81,366,219)
Superávit del ejercicio	-	-	53,346,107	53,346,107
Saldos al 31 de diciembre de 2020	375,354,616	26,286,157	(151,504,725)	250,136,048

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

ESPINOZA Y ASOCIADOS S.C.
FIRMA AFILIADA A GMN 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**

2020	2019
S/	S/

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

Cobranza (entradas) por:		
Cobranza de aportes por regulación	352,400,158	365,305,079
Cobranza de bienes y servicios y rentas de la propiedad	2,936,590	7,932,878
Trasposos y remesas corrientes recibidas	151,532,859	156,386,794
Otros	67,010,916	34,771,728
Menos pagos (salidas) por:		
Pago a proveedores de bienes y servicios	(326,141,174)	(377,454,363)
Pago de remuneraciones y obligaciones sociales	(82,906,590)	(49,453,415)
Pago de otras remuneraciones y complementarias	-	(2,344,738)
Pago por prestaciones y asistencia social	(5,633,525)	(5,483,650)
Donaciones y transferencias corrientes	(507,895)	(148,752)
Trasposos y remesas corriente entregadas del tesoro público	-	-
Otros	(89,620,023)	(2,798,287)
Efectivo y equivalente de efectivo proveniente de las actividades de operación	<u>69,071,316</u>	<u>126,713,274</u>

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

Menos pagos por:		
Pagos por compra de vehículos, maquinarias y otros	(2,703,907)	(2,008,655)
Pago por compra de otras cuentas de activo	(3,025,266)	(866,637)
Otros	(110,912,808)	-
Efectivo y equivalente de efectivo aplicado a las actividades de inversión	<u>(116,641,981)</u>	<u>(2,875,292)</u>

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Otros	17,610	1,856,799
Otros (Nota 20 c)	(69,986,956)	(66,987,577)
Efectivo y equivalente de efectivo aplicado a la actividad de financiamiento	<u>(69,969,346)</u>	<u>(65,130,778)</u>
(Disminución) aumento neto de efectivo del año	(117,540,011)	58,707,204
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	<u>227,015,549</u>	<u>168,308,345</u>
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	<u>109,475,538</u>	<u>227,015,549</u>

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

