

ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN DE ENERGÍA Y MINAS - OSINERGMIN
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Notas 1 y 2)
AL 31 DE DICIEMBRE DE

ACTIVO	Nota	2023	2022	PASIVO Y PATRIMONIO NETO	Nota	2023	2022
		S/	S/			S/	S/
Activo Corriente				Pasivo Corriente			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	727,323,018	465,065,022	Cuentas por Pagar Proveedores	12	28,614,456	34,268,930
Cuentas por cobrar comerciales	4	50,701,831	1,642,727	Impuestos, Contribuciones y Otros	13	2,448,184	2,238,901
Otras cuentas por cobrar (neto)	5	13,604,311	64,108,472	Remuneración y Beneficios Sociales	14	9,533,283	10,419,717
Inventarios	6	500,607	360,746	Otras cuentas del Pasivo	15	185,817,590	168,202,840
Servicios y otros pagados por anticipado	7	3,416,043	7,541,262	Ingresos Diferidos	16	9,510,078	8,010,110
Otras cuentas del activo	8	165,692,342	165,867,543	Total Pasivo Corriente		235,923,591	223,140,498
Total Activo Corriente		961,238,152	704,585,772	Pasivo no Corriente			
Activo No Corriente				Provisiones	17	15,053,558	19,219,558
Otras Ctas. Por Cobrar a Largo Plazo	9	-	24,204	Total Pasivo No Corriente		15,053,558	19,219,558
Propiedad, planta y equipo (neto)	10	53,252,127	54,200,519	Total Pasivo		250,977,149	242,360,056
Otras cuentas del Activo (neto)	11	10,100,278	11,240,087	Patrimonio			
Total Activo No Corriente		63,352,405	65,464,810	Hacienda Nacional	18	501,804,284	375,354,616
				Resultados no Realizados	19	26,286,157	26,286,157
				Resultados acumulados	20	245,522,967	126,049,753
				Total Patrimonio		773,613,408	527,690,526
Total Activo		1,024,590,557	770,050,582	Total Pasivo y Patrimonio		1,024,590,557	770,050,582
Cuentas de orden	21	1,718,062,475	1,638,127,491	Cuentas de orden	21	1,718,062,475	1,638,127,491

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



ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN DE ENERGÍA Y MINAS - OSINERGMIN

ESTADO DE GESTIÓN (Notas 1 y 2)
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE

	<u>Nota</u>	<u>2023</u> S/	<u>2022</u> S/
Ingresos			
Ingresos no Tributarios	22	349	167
Aportes por Regulación	23	576,861,352	613,318,241
Traspasos y Remesas Recibidas	24	80,974,151	154,572,345
Donaciones y Transferencias Recibidas	25	85,216,037	12,993,651
Ingresos financieros	26	46,189,686	24,773,052
Otros Ingresos	27	210,049,262	105,064,904
Total Ingresos		999,290,837	910,722,360
Costos y gastos			
Gastos en Bienes y Servicios	28	(415,647,235)	(358,457,703)
Gastos de Personal	29	(107,015,668)	(103,391,178)
Gastos por Pens. Prest. Y Asistencia Social	30	(6,913,909)	(6,065,831)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	31	(1,576,787)	(157,021)
Traspaso y Remesas Otorgadas	32	(153,553,891)	(271,604,818)
Estimaciones y Provisiones del Ejercicio	33	(53,117,016)	(40,772,727)
Gastos Financieros	34	(811,674)	(240,051)
Otros Gastos	35	(17,159,653)	(10,443,192)
Total Costos y Gastos		(755,795,833)	(791,132,521)
Resultados del Ejercicio Superávit		243,495,004	119,589,839

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



ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSION DE ENERGIA Y MINAS - OSINERGMIN

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Notas 1, 2, 18, 19 y 20)**

	<u>Hacienda Nacional</u> S/	<u>Resultados no realizados</u> S/	<u>Resultados Acumulados</u> S/	<u>Total</u> S/
Saldos al 1 de enero de 2022	375,354,616	26,286,157	6,459,914	408,100,687
Superávit del ejercicio	-	-	119,589,839	119,589,839
Saldos al 31 de diciembre 2022	375,354,616	26,286,157	126,049,753	527,690,526
Otras operaciones patrimoniales	-	-	2,427,878	2,427,878
Traslado entre cuentas patrimoniales	126,449,668	-	(126,449,668)	-
Superávit del ejercicio	-	-	243,495,004	243,495,004
Saldos al 31 de diciembre 2023	501,804,284	26,286,157	245,522,967	773,613,408

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

ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN DE ENERGÍA Y MINAS - OSINERGMIN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Notas 1, 2 y 3)
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>S/</u>	<u>S/</u>
Flujo por las Actividades de Operación		
Cobranzas a (por):		
Cobranza de Aportes por regulación	581,165,857	612,842,847
Cobranza de Venta de Bienes y Servicios y Renta de la Propiedad	46,190,036	24,773,219
Donaciones y Transferencias Recibidas	85,216,037	12,993,651
Traspasos y Remesas Recibidas del Tesoro Público	80,974,151	154,572,345
Otros	194,956,999	82,680,296
Pago a Proveedores de Bienes y Servicios	(416,458,910)	(358,697,754)
Pago de Remuneraciones y Obligaciones Sociales	(99,264,479)	(99,154,555)
Pago por Prestaciones y Asistencia Social	(6,913,909)	(6,065,831)
Donaciones y Transferencias Otorgadas	(1,576,787)	(271,761,838)
Traspasos y Remesas Otorgadas al Tesoro Público	(153,553,891)	-
Otros	(44,107,522)	(160,537,881)
Aumento (disminución) del efectivo en las actividades de operación	<u>266,627,582</u>	<u>(8,355,501)</u>
Flujos por las Actividades de Inversión		
Otros	-	40,000,000
Pago por Compra de Vehículos, Maquinarias y Otros	(2,314,793)	(8,255,735)
Pago por Compra de Otras Cuentas del Activo	(713,492)	(2,447,814)
Otros	(1,341,301)	(2,268,689)
(Disminución) aumento del efectivo por las actividades de inversión	<u>(4,369,586)</u>	<u>27,027,762</u>
Aumento neto del efectivo y equivalente de efectivo	262,257,996	18,672,261
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del período	<u>465,065,022</u>	<u>446,392,761</u>
Efectivo y equivalente de efectivo al final del período	<u>727,323,018</u>	<u>465,065,022</u>

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