

**INFORME MODIFICACION APROBADA DEL PLAN OPERATIVO
Y PRESUPUESTO 2023****I. ASPECTOS GENERALES****1.1. Naturaleza Jurídica****a) Denominación y Régimen Legal ¹**

El Servicio Industrial de la Marina Iquitos Sociedad Comercial de Responsabilidad Limitada (SIMA-IQUITOS S.R.Ltda.), empresa Filial de SIMA-PERU S.A., es una empresa estatal de derecho privado dentro del ámbito del Ministerio de Defensa. Se rige por las disposiciones de la Ley N° 27073 – Ley de Servicios Industriales de la Marina S.A., SIMA-PERU S.A., su Estatuto, por la Ley N° 24948 - Ley de la Actividad Empresarial del Estado, y supletoriamente por la Ley N° 26887 – Ley General de Sociedades, en lo que le fuere aplicable; asimismo por las disposiciones de la Constitución Política del Perú y el D.L. N° 1134- Ley de Organización y Funciones del Ministerio de Defensa.

b) Finalidad ²

- (1) SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., tiene por finalidad promover y desarrollar la industria naval, industrias complementarias y conexas, de acuerdo con las normas legales vigentes.
- (2) Las actividades promovidas y desarrolladas por SIMA-IQUITOS S.R.Ltda., en materia de construcción y reparaciones navales para la Marina de Guerra del Perú y de las instalaciones y unidades que constituyen su equipamiento son prioritarias, estratégicas y de preferente interés nacional, así como las vinculadas directamente en lo metalmecánico a elementos exigidos por la Seguridad Nacional.

c) Autonomía ³

SIMA-IQUITOS S.R.Ltda., en su condición de empresa filial de SIMA-PERU S.A., actúa con autonomía administrativa, técnica, económica y financiera de acuerdo a la política, objetivos, metas y estrategias que apruebe la Junta General de Socios, en concordancia con la política de la Comandancia General de la Marina de Guerra del Perú y supletoriamente con la legislación relativa a la actividad empresarial del Estado, pudiendo realizar y celebrar toda clase de actos y contratos de conformidad con la Ley 27073 y su estatuto.

¹ Ley N° 27073, Ley de Servicios Industriales de la Marina S.A., Artículo 1°.- Denominación y régimen

² Ley N° 27073, Ley de Servicios Industriales de la Marina S.A., Artículo 3°.- Finalidad

³ Ley N° 27073, Ley de Servicios Industriales de la Marina S.A., Artículo 6°.- Autonomía

1.2. Objeto Social ⁴

El objeto social de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda., comprende:

- a) Efectuar en forma prioritaria la reparación, carena, alteración y construcción de los buques de la Marina de Guerra del Perú, así como los trabajos que ésta le encargue con relación al mantenimiento y equipamiento.
- b) Efectuar la reparación, carena, alteración y construcción de buques para la Marina Mercante Nacional, y de las personas y entidades nacionales o extranjeras, si ello le fuera encargado.
- c) Establecer y operar astilleros, factorías, talleres, varaderos y prestar los servicios propios de la construcción y reparación naval.
- d) Realizar actividades en el campo de la metalmecánica, y obras complementarias y conexas.
- e) Producir los insumos necesarios para los fines indicados en los incisos anteriores.
- f) Realizar por sí misma, actividad de investigación y desarrollo tecnológico relacionados con sus actividades.
- g) Celebrar convenios de cooperación tecnológica, científica, de capacitación, con entidades nacionales o extranjeras para promover el desarrollo técnico-científico nacional en los asuntos de su competencia.
- h) Promover el desarrollo social, cultural, profesional y técnico de sus trabajadores.
- i) Realizar todas aquellas actividades y celebrar todos los actos o contratos que sean necesarios para el mejor cumplimiento de su finalidad y objeto social.

1.3. Área de Influencia

SIMA-IQUITOS S.R.Ltda., atiende las necesidades en construcciones, modernización y reparaciones navales y de metal mecánica, su área de influencia abarca la Región Amazónica, ofreciendo a la Marina de Guerra del Perú, al sector estatal y privado una gestión empresarial moderna, flexible, competitiva y eficiente, gestionada por procesos.

1.4. Fundamentos Estratégicos**a. Visión****Visión Sima Iquitos S.R.LTDA.**

"Ser reconocido como el mejor Astillero y Metalmecánica en la Amazonía, orgullo de la Industria Naval Peruana."

⁴ Ley N° 27073, Ley de Servicios Industriales de la Marina S.A., Artículo 4°.- Objeto Social

SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

b. Misión

Misión de Sima Iquitos S.R.LTDA.
"Promover y desarrollar la industria naval, a través de la construcción, modernización, mantenimiento y reparación de las Unidades de la Marina de Guerra del Perú y el sector estatal y privado; así como, la ejecución de proyectos de Metal Mecánica en el ámbito nacional y extranjero; cumpliendo con exigentes estándares de calidad de manera sostenible, con el fin de contribuir a la defensa y al desarrollo del País"

c. Horizonte del Plan Estratégico

El Horizonte del Plan Estratégico Institucional del Servicio Industrial de la Marina- Iquitos S.R.Ltda. (SIMA-IQUITOS S.R.Ltda.), está establecido para el periodo 2022-2026 (5 años).

d. Objetivos Estratégicos

Perspectiva	Nº	Objetivo Estratégico SIMA-IQUITOS S.R.LTDA.
Financiera	OEG1	Mejorar el desempeño financiero que permita un crecimiento sostenible
Clientes	OEG2	Fortalecer las actividades productivas para atender los requerimientos de la Marina de Guerra del Perú y de los clientes estatales y privados
	OEG3	Fortalecer el valor reputacional e imagen empresarial
Procesos internos	OEG4	Mejorar y modernizar la infraestructura, maquinarias y equipos con la finalidad de asegurar el alistamiento de las Unidades Navales y atención a clientes estatales y privados.
	OEG5	Mejorar la gobernanza y excelencia operacional
	OEG6	Fortalecer la gestión ambiental y de seguridad y salud ocupacional
Aprendizaje	OEG7	Fortalecer el Talento Humano con integridad y competitividad
	OEG8	Impulsar el desarrollo de la transformación digital



1.5. Descripción de las Líneas de negocio de la empresa

a) Construcciones Navales

- Diseño, Construcción y Modernización de naves de la MGP.
- Diseño, Construcción y Modernización de naves comerciales.
- Diseño, Construcción y Modernización de naves en aluminio.
- Fabricación de Talleres Flotantes, Pontones.
- Consultorías destinadas a la Industria Naval.
- Investigación y Desarrollo de Ingeniería Naval.
- Otros servicios relacionados.

SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

b) Reparaciones Navales

- Servicio de mantenimiento y reparación de naves de la MGP.
- Servicio mantenimiento y reparación de naves comerciales en dique y varadero a flote.
- Otros servicios relacionados.

c) Metal Mecánica

- Diseño, fabricación e instalación de puentes de acero.
- Diseño, fabricación de tanques y almacenamiento de fluido.
- Diseño, fabricación e instalación de estructuras metal mecánicas.
- Reparación y mantenimiento industrial relacionado con la industria naval y metalmecánica.
- Obras civiles conexas a la actividad metal mecánica.
- Otros servicios relacionados.

1.6. Información cuantitativa de líneas de negocio previstas para el cierre del año 2023.

Programa de Ventas Liquidadas	Meta Prevista Año 2023 (En Soles)				
	I Trim.	II Trim.	III Trim.	IV Trim.	Anual
Construcción Navales	6,689,715	5,284,111	7,089,418	10,224,126	29,287,370
Reparaciones Navales	676,636	1,704,545	2,508,718	6,338,672	11,228,572
Metal Mecánica	-	-	-	-	-
TOTAL	7,366,351	6,988,656	9,598,136	16,562,798	40,515,942

II. Antecedentes

2.1. Presupuesto y Plan Operativo Inicial

El Plan Operativo y Presupuesto Inicial de SIMA IQUITOS del año 2023, fue aprobado por FONAFE mediante Acuerdo de Directorio N°002-2022/013-FONAFE el mismo que fue comunicado mediante Oficio N°0455-2022-GPC-FONAFE de fecha 16 de diciembre 2022 y ratificado por la Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., mediante Acuerdo N°18-24-2022 de fecha 21 de diciembre de 2022.

2.2. Modificaciones del Presupuesto y Plan Operativo

El Plan Operativo y Presupuesto Modificado de SIMA IQUITOS del año 2023, fue aprobado por FONAFE mediante Acuerdo de Directorio N°002-2023/010-FONAFE el mismo que fue comunicado mediante Oficio N°0362-2023-GPC-FONAFE de fecha 30 de octubre 2023 y ratificado por la Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., mediante Acuerdo N°12-22-2023 de fecha 21 de noviembre de 2023.



III.- Plan Operativo año 2023

1.1. Objetivos del Plan Operativo Modificado año 2023

Objetivo Estratégico	Indicador	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c/b) x 100 -100	Diferencia c - b
			Año 2023	a	b		
Mejorar el desempeño financiero que permita un crecimiento sostenible	EBITDA	Soles	1,747,716	1,747,716	1,764,502	0.96	16,786
	Rentabilidad Patrimonial - ROE	Porcentaje	7.25	7.25	1.70	-76.49	-5.54
	Rentabilidad de Activos - ROA	Porcentaje	1.79	1.79	0.49	-72.54	-1.30
Fortalecer las actividades productivas para atender los requerimientos de la Marina de Guerra del Perú y de los clientes estatales y privados	Nivel de Satisfacción Promedio de los Clientes	Porcentaje	96.00	96.00	96.00	-	-
Fortalecer el valor reputacional e imagen empresarial	Nivel de implementación del Modelo de Gestión Reputacional	Número	100	100	100	-	-
Mejorar y modernizar la infraestructura, maquinarias y equipos con la finalidad de asegurar el alistamiento de las Unidades Navales y atención a clientes estatales y privados.	Grado de avance del Plan de Renovación de Maquinaria y Equipos de Producción	Soles	1,464,893	1,464,893	8,122,304	454.46	6,657,411
	Grado de avance del Plan de inversión en Infraestructura	Soles	595,000	595,000	595,000	-	-
Mejorar la gobernanza y excelencia operacional	Nivel de madurez del Código del Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	88.26	88.26	88.26	-	-
	Nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	72.50	72.50	72.50	-	-
	Nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	62.00	62.00	62.00	-	-
	Nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	55.00	55.00	55.00	-	-
	Grado de implementación del Modelo de integridad	Porcentaje	90.00	90.00	90.00	-	-
	Nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	22.22	22.22	22.22	-	-

Objetivo Estratégico	Indicador	Unidad de Medida	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c/b) x 100 - 100	Diferencia c - b
Fortalecer la gestión ambiental y de seguridad y salud ocupacional	Grado de cumplimiento de Plan de ecoeficiencia	Porcentaje	100.00	100.00	100.00	-	-
	Grado de cumplimiento de Plan Gestión de seguridad	Porcentaje	100.00	100.00	100.00	-	-
Fortalecer el Talento Humano con integridad y competitividad	Gestión y Optimización del Modelo de Gestión Humana	Número	85	85	85	-	-
	Nivel de satisfacción de Clima Laboral	Porcentaje	67.00	67.00	67.00	-	-
Impulsar el desarrollo de la transformación digital	Grado de avance del Plan de Gobierno de Transformación Digital (PGTD)	Porcentaje	51.52	51.52	51.52	-	-

1.2. La modificación del Plan Operativo de la Empresa considera los indicadores que se detallan en el Anexo N° 02, los mismos que se describen a continuación:

- a. El Indicador 1.1. **EBITDA**, tiene por objetivo medir los niveles de sostenibilidad y rentabilidad que nos permita contar con recursos necesarios para financiar las necesidades de inversión de capital.

- Real año 2022: S/ 802,615
- Meta Inicial: S/ 1,747,716
- Meta Actual: S/ 1,747,716
- Meta Modificada: **S/ 1,764,502**

- Forma de Cálculo: Gan. (Per.) operativa + Depre + Amortización

- Comentario:

La variación del EBITDA, se debe principalmente por la mayor absorción de costos indirectos por concepto de depreciación, lo que ha generado que la Utilidad Operativa se vea disminuido, respecto a la meta inicialmente programada.

- b. El Indicador 1.2. **Rentabilidad Patrimonial – ROE**, tiene por objetivo medir los niveles de rentabilidad que nos permita incrementar el retorno sobre la inversión.

- Real año 2022: 0.11%
- Meta Inicial: 7.25%
- Meta Actual: 7.25%
- Meta Modificada: **1.70%**
- Forma de Cálculo:

$$\frac{[\text{Gan. (Per.) Neta del Ejercicio}] \times 100}{\text{Total Patrimonio}}$$

- Comentario:

La variación de la Rentabilidad Patrimonial se debe principalmente por el incremento del patrimonio producto del aporte de capital previsto por SIMA PERÚ S.A., por el monto de S/ 3.0 millones; así como, por disminución de la utilidad inicialmente programada.

- c. El Indicador 1.2. **Rentabilidad de Activos- ROA**, tiene por objetivo medir los niveles de rentabilidad que nos permita incrementar el retorno sobre los activos.

- Real año 2022: 0.03%
- Meta Inicial: 1.79%
- Meta Actual: 1.79%
- Meta Modificada: **0.49%**

- Forma de Cálculo:
$$\frac{[\text{Gan (Per) Neta del Ejercicio}] \times 100}{\text{Total Activo}}$$

- Comentario:

La variación de la Rentabilidad Patrimonial se debe principalmente por la disminución de la Utilidad Neta inicialmente programada, como consecuencia de no haberse concretizado los proyectos de acuerdo con lo previsto; así como, por disminución del activo.

- d. El Indicador 3.1. **Renovación de Maquinarias y Equipos de Producción**, tiene por finalidad invertir en la renovación tecnológica de las maquinarias y equipos que permita incrementar y mejorar la capacidad instalada.

- Real año 2022: S/ 564,361
- Meta Inicial: S/ 1,668,700
- Meta Actual: S/ 1,668,700
- Meta Modificada: **S/ 8,122,304**

- Forma de Cálculo:
$$\frac{\text{Monto ejecutado de maquinaria y equipos adquiridos}}{\text{Total Activo}}$$

- Comentario:

Se prioriza mayores inversiones debido al Aporte de Capital de SIMA PERÚ S.A., destinados al cierre progresivo de la brecha de inversiones en maquinarias, equipos e infraestructura, entre otras inversiones, la misma que impactará en la demanda de mejora de capacidades de producción del Astillero de nueva tecnología, necesarias para el desarrollo de los procesos productivos de bienes y servicios que demandan nuestros clientes.

- 1.3. **Las metas del Plan Operativo explicadas se encuentran enmarcadas dentro de los Objetivos del Plan Estratégico de la Empresa, de FONAFE y del Sector Defensa.**

SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

Anexo N° 02

**SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA IQUITOS S.R.LTDA. - SIMA IQUITOS S.R.LTDA.
PLAN OPERATIVO AÑO 2023 - PRIMERA MODIFICACION**

Situación del Plan Estratégico	Horizonte del Plan Estratégico	Visión de la Entidad				
<ul style="list-style-type: none"> En Proceso de Modificación Culminado En Proceso de Elaboración No cuenta con Plan Estratégico 	<table border="1"> <tr> <td>X</td> <td>2022-2026</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>	X	2022-2026			"Ser reconocido como el mejor Astillero y Metalmecánica en la Amazonia, orgullo de la Industria Naval Peruana"
X	2022-2026					
Misión de la Entidad	"Promover y desarrollar la industria naval, a través de la construcción, modernización, mantenimiento y reparación de las Unidades de la Marina de Guerra del Perú y el sector estatal y privado; así como, la ejecución de proyectos de Metal Mecánica en el ámbito nacional y extranjero; cumpliendo con exigentes estándares de calidad de manera sostenible, con el fin de contribuir a la defensa y al desarrollo del País".					

OBJETIVO ESTRATEGICO	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADOR OPERATIVO	UNIDAD DE MEDIDA	PONDE.	VALORES AÑO 2022	VALORES AÑO 2023			
						AL I TRIM.	AL II TRIM.	AL III TRIM.	AL IV TRIM.
1 Mejorar el desempeño financiero que permita un crecimiento sostenible	1.1 Contar con recursos para financiar las necesidades de inversión de capital	EBITDA	Soles	10.55	1.996,179	321,843	713,692	1,063,689	1,764,502
	1.2 Incrementar el retorno sobre la inversión	Rentabilidad Patrimonial - ROE	Porcentaje	5.26	6.2	0.33	0.73	0.98	1.70
	1.3 Incrementar el retorno sobre los activos	Rentabilidad de Activos - ROA	Porcentaje	5.26	1.71	0.08	0.16	0.22	0.49
2 Fortalecer actividades productivas para atender requerimientos de la MGP y clientes estatales y privados	2.1 Superar las expectativas de nuestros clientes.	Nivel de Satisfacción Promedio de los Clientes	Porcentaje	7.27	95	96.00	96.00	96.00	96.00
3 Fortalecer el valor reputacional e imagen empresarial	3.1 Elaborar e implementar el modelo de gestión reputacional	Nivel de implementación del Modelo de Gestión Reputacional	Número	21.67	30	40.00	60.00	80.00	100.00

OBJETIVO ESTRATEGICO	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADOR OPERATIVO	UNIDAD DE MEDIDA	PONDE.	VALORES AÑO 2022	VALORES AÑO 2023				
						AL I TRIM.	AL II TRIM.	AL III TRIM.	AL IV TRIM.	
4 Mejorar y modernizar la infraestructura, maquinarias y equipos con la finalidad de asegurar el alistamiento de las Unidades Navales y atención a clientes estatales y privados.	4.1 Incrementar la inversión en Maquinaria y Equipos de Producción	Grado de avance del Plan de Renov. de Maq. y Equipos de Producción	Soles	6.34	525,265	63,029	103,526	106,166	8,122,304	
						595,000	-	-	-	
	4.2 Incrementar la inversión en Infraestructura	Grado de avance del Plan de inversión en infraestructura	Soles	6.34	1,800,000	-	-	-	-	
						-	-	-	-	
	5 Mejorar la gobernanza y excelencia operacional	5.1 Mejorar el nivel de madurez del Código del Buen Gobierno Corporativo	Nivel de madurez del Código del Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	2.01	88.26	55.00	64.00	75.00	88.26
		5.2 Mejorar el nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	2.01	70	71.00	71.50	74.17	72.50
5.3 Mejorar el nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos		Nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	2.01	60	60.00	60.00	60.00	62.00	
5.4 Mejorar el nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión		Nivel de madurez del Sistema Integ. de Gestión	Porcentaje	2.01	50	50.00	52.00	52.00	55.00	
6 Fortalecer la gestión ambiental y seguridad ocupacional	5.5 Implementar el Modelo de Prevención e Integridad	Grado de Implementación del Modelo de Integridad	Porcentaje	2.01	73	80.00	80.00	84.50	90.00	
	5.6 Mejorar el nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	2.01	16.67	16.67	18.00	20.83	22.22	
6 Fortalecer la gestión ambiental y seguridad ocupacional	6.1 Disminuir el consumo de recursos y contaminación ambiental	Grado de cumplimiento de Plan de ecoeficiencia	Porcentaje	4.05	100	25.00	50.00	74.26	100.00	
	6.2 Optimizar el compromiso en materia de seguridad y salud ocupacional	Grado de cumplimiento de Plan Gestión de seguridad	Porcentaje	4.05	100	25.00	50.00	72.85	100.00	

OBJETIVO ESTRATEGICO	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADOR OPERATIVO	UNIDAD DE MEDIDA	PONDE.	VALORES AÑO 2022	VALORES AÑO 2023			
						AL I TRIM.	AL II TRIM.	AL III TRIM.	AL IV TRIM.
7 Fortalecer el Talento Humano con integridad y competitividad	7.1 Implementar la gestión y optimización del modelo de gestión humana	Gestión y Optimización del Modelo de Gestión Humana	Número	4.05	57	10	30	47	85
	7.2 Fomentar la cultura organizacional de la empresa basado en nuestros valores	Nivel de satisfacción de Clima Laboral	Porcentaje	2.01	66	-	-	-	67.00
8 Impulsar el desarrollo de la transformación digital	8.1 Impulsar el desarrollo del Plan de Gobierno y Transformación Digital	Grado de avance del Plan de Gob. de Transformación Digital (PGTD)	Porcentaje	11.09	25.76	30.32	37.89	44.29	51.52

PROGRAMAS:

EN NUEVOS SOLES

PROGRAMA DE PRODUCCION BIENES Y/O SERVICIOS	UNIDAD DE MEDIDA	2021 (REAL)	2022 (REAL)	PROGRAMACION 2023				
				I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	ANUAL
1 Construcciones Navales	Soles	29,089,695	13,269,144	5,984,721	4,646,353	6,411,895	9,242,804	26,285,773
2 Reparaciones Navales	Soles	8,089,512	8,868,651	555,629	1,407,597	2,142,193	5,754,935	9,860,354
3 Metal Mecánica y Otros	Soles	-	-	-	-	-	-	-

EN NUEVOS SOLES

PROGRAMA DE VENTAS BIENES/SERVICIOS	UNIDAD DE MEDIDA	2021 (REAL)	2022 (REAL)	PROGRAMACION 2023				
				I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	ANUAL
1 Construcciones Navales	Soles	31,689,357	15,679,185	6,689,715	5,284,111	7,089,418	10,224,126	29,287,370
2 Reparaciones Navales	Soles	9,540,792	10,664,285	676,636	1,704,545	2,508,718	6,338,672	11,228,572
3 Metal Mecánica y Otros	Soles	-	-	-	-	-	-	-

EN NUEVOS SOLES

PROGRAMA DE COMPRA DE INSUMOS BIENES Y/O SERVICIOS	UNIDAD DE MEDIDA	2021 (REAL)	2022 (REAL)	PROGRAMACION 2023				
				I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	ANUAL
1 Materiales y Suministros	Soles	9,279,912	6,751,527	3,664,521	3,582,807	4,282,783	5,467,550	16,997,661
2 Servicios de Terceros	Soles	14,482,480	8,753,927	992,959	2,233,187	2,083,279	4,476,252	9,785,677

SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

IV- Presupuesto

El Presupuesto modificado de la empresa y alineado a su Plan Operativo, tiene por finalidad cumplir con el objeto social de la empresa.

El Presupuesto Modificado es sustentado por cada uno de los rubros y partidas que lo componen, los cuales se detallan a continuación:

4.1 Ingresos

4.1.1 Ingresos Operativos

- Prioridad en la atención a las Unidades de la Marina de Guerra del Perú, cuyas ventas se determinan por Convenio Anual.
- Presupuesto para el mantenimiento de las unidades navales de Marina de Guerra del Perú, con tarifas preferenciales y precios que están sujetos a cambios por variables económicas.
- Desarrollo e impulso de Convenios de Cooperación de nuestros servicios con Entidades del Estado (MARINA DE GUERRA DEL PERU; POLICIA NACIONAL DEL PERU; SEDALORETO y FONDEPES).
- Ventas orientadas a utilizar prioritariamente recursos materiales y humanos disponibles en la empresa.
- Confianza en la capacidad tecnológica, de calidad y garantía en los trabajos efectuados que ofrece este Centro Operativo.
- Nivel de venta de Bienes y Servicios colocados por S/ 76.3 millones, determinada en función a la demanda existente en el mercado Nacional y posibilidades de atenderla con infraestructura propia.
- Precios competitivos de oferta a potenciales clientes en el mercado nacional e internacional.
- Se considera el Tipo de Cambio S/ 3.7 por dólar para el periodo 2023, a efecto de valorar correctamente las fluctuaciones de la Moneda Extranjera en operaciones normales del periodo.
- Niveles adecuados Promedio de Utilidad Bruta presupuestada, para la Marina de Guerra del Perú y clientes particulares de acuerdo con las líneas de negocios ofrecidas.
- Infraestructura, capacidad Tecnológica, calidad y garantía para realizar trabajos de mediana envergadura, de acuerdo con nuestra capacidad real, sean estos Nacionales e Internacionales, creando a sí la atmósfera de confianza en nuestros clientes.
- Prestigio y garantía obtenida con la recertificación de las normas de calidad internacional de ISO 9001: 2015 (Sistema de Gestión de la Calidad), ISO 45001: 2018 (Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo) e ISO 14001:2015 (Sistema de Gestión Ambiental), lo cual permite ofrecer la más alta calidad de bienes y servicios, haciéndola competitiva en el mercado nacional e internacional.
- Presupuesto de Ingresos Operativos se registran bajo el principio de lo percibido.



SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

a) Venta de Bienes y Servicios

Los Ingresos de Operación en los rubros de Venta de Bienes y Servicios fue aprobado por el monto de S/ 33.7 millones, la misma que en relación con el proyecto de modificación presupuestal muestra una disminución de 0.2% debido básicamente por el ajuste en precios del proyecto construcción de (8) botes de aluminio para la Policía Nacional del Perú por el monto de S/ 158.5 mil.

Al respecto de las reclasificaciones internas del presupuesto modificado es necesario reestructurar el presupuesto de ingresos por ventas de Bienes y Servicios en las principales líneas de negocio, tal como se detallan:

Venta de Bienes:

- MGP - Construcción PIAS Rio Ucayali I y II S/ 16.4 millones;
- PNP - Construcción (8) botes de aluminio S/ 1.5 millones;
- SEDALORETO -Recuperación capacidad CAISSON S/ 741.7 mil;

Venta de Servicios:

- MGP - Convenio 2023 S/ 14.5 millones;
- AQUA EXPEDITIONS - Reparación M/F Aqua Nera S/ 138.5 mil;
- PNP - Prestación accesoria S/ 16.7 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Urubamba S/ 92.0 mil;
- PETRO - Elaboración informe L/R Manguaré S/ 73.9 mil;
- PETRO - Elaboración informe E/F Nauta S/ 72.1 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Yarapa S/ 92.0 mil;

Ingresos Operativos	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
Venta de Bienes	18,810,653	18,652,265	-158,388	-0.84%
Venta de Servicios	14,920,317	15,012,209	91,892	0.62%
Total	33,730,970	33,664,474	-66,496	-0.20%

b) Ingresos Financieros

Presenta un incremento de 33.1% respecto al proyecto de modificación, principalmente al haberse generado mayores ingresos de interés bancario por la colocación de fondos a plazo fijo en las principales entidades bancarias.

Ingresos Financieros	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
Ingresos Financieros	225,311	299,792	74,481	33.06%
Total	225,311	299,792	74,481	33.06%

SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

- c) Ingresos por participación o dividendos
No presenta información para el presente periodo 2023.
- d) Ingresos complementarios
No presenta información para el presente periodo 2023.
- e) Otros

El rubro de Otros Ingresos fue aprobado en su totalidad respecto al proyecto de modificación, la misma que está compuesta por los siguientes conceptos:

- Recuperación percepciones pagadas a SUNAT por S/ 119.7 mil;
- Ingresos por Facilitación pontón Elvira - ENAPU por S/ 159.6 mil;
- Venta de residuos comercializables por S/ 33.5 mil;
- Elaboración expediente técnico para reforzamiento CAISSON de SEDALORETO por S/ 250.6 mil;
- Servicio elaboración expediente técnico desembarcadero "La Punchana" para FONDEPES por S/ 204.0 mil.

Otros Ingresos	Proy. PIM 2023 (a)	PIM 2023 (b)	Variación	
			S/ (b-a)	(%) (b/a)-1
Otros Ingresos	1,056,763	1,056,763	0	0.00%
Total	1,056,763	1,056,763	0	0.00%

4.1.2. Ingresos de Capital.

El rubro de Ingresos de Capital, muestra una disminución de 78.0% respecto al proyecto de modificación, debido a la capacidad de ejecución de la cartera de inversiones de este Centro Operativo en el presente año, el cual tiene como finalidad realizar el cierre progresivo de la brecha de inversiones en maquinaria, equipo, infraestructura entre otros; la misma que impactara en la demanda de mejores capacidades de producción en la empresa con tecnología vigente necesarias para el desarrollo de la producción y para la óptima atención y cumplimiento de plazos de los proyectos de convenio con el Estado y clientes privados.

Ingresos de Capital	Proy. PIM 2023 (a)	PIM 2023 (b)	Variación	
			S/ (b-a)	(%) (b/a)-1
Ingresos de Capital	13,639,532	3,000,000	-10,639,532	-78.01%
Total	13,639,532	3,000,000	-10,639,532	-78.01%

4.1.3 Transferencias: Ingresos

No presenta información para el presente periodo 2023.

4.1.4. Ingresos por Financiamiento: Préstamos

El rubro de Ingresos por Financiamiento no presenta variación respecto al proyecto de modificación, la misma que corresponde el préstamo solicitado a SIMA PERU S.A. por el monto de S/ 4.5 millones con la finalidad de utilizar como capital de trabajo para la ejecución del proyecto de construcción PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú.

Financiamiento - Desembolso	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			Importe S/	Var. (%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
6 Financiamiento Neto	4,500,000	4,500,000	0	0.00%
6.2 Financiamiento Interno Neto	4,500,000	4,500,000	0	0.00%
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	0	0	0	0.00%
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	0.00%
6.2.2. Financiamiento Corto PLazo	4,500,000	4,500,000	0	0.00%
6.2.2.1 Desembolsos	4,500,000	4,500,000	0	0.00%

4.1.5. Recursos de Ejercicios Anteriores

El rubro de Recursos de Ejercicios Anteriores, no presenta variación respecto al proyecto de modificación, la misma que comprende el adelanto recibido en periodos por la Marina de Guerra del Perú para ejecutar el proyecto de construcción Pías Rio Ucayali I y II, tal como lo dispone el anexo 5 del lineamiento de la formulación – Glosarios de términos, donde indica lo siguiente, "Son los recursos generados en ejercicios anteriores que la Empresa puede utilizar para financiar su presupuesto del ejercicio económico, éstos no podrán ser mayores al saldo de libre disponibilidad correspondiente al flujo de caja del año anterior".

Recursos de Ejercicios Anteriores	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
Recursos de Ejercicios Anteriores	12,192,670	12,192,670	0	0.00%
Total	12,192,670	12,192,670	0	0.00%

4.2. Egresos

4.2.1 Egresos Operativos

- El proceso logístico permite asegurar un eficaz y eficiente suministro a fin de garantizar el normal desarrollo de los procesos, manteniendo para ello proveedores con la capacidad para proporcionar materiales y servicios de calidad en forma oportuna y que ofrecen productos y servicios a precios competitivos.
- Se prioriza la adquisición de materiales e insumos directamente de empresas productoras y/o distribuidoras.

- Gastos de personal: considera Planta de trabajadores vigente y personal para los proyectos en distintas modalidades de contratación, cese del personal y aplicación convenio establecido por el sindicato de trabajadores.
- Impulso a la política de capacitación para la mejora continua y bienestar del personal.
- Cuenta con personal naval destacado por la Marina de Guerra del Perú para prestar servicios en este Centro Operativo en actividades vinculadas a los procesos productivos y actividades administrativas y/o empresariales.
- Contamos con un programa de Bienestar Social relacionadas a la salud y bienestar que contribuyan al mejoramiento y la calidad de vida del trabajador y del ambiente laboral, asegurando el compromiso del personal en el cumplimiento de los objetivos de la empresa.
- Impulso a la política de reconocimiento, integración y bienestar del personal por medio de saludos, asignaciones económicas, campañas preventivas y actividades recreacionales.
- Subcontratación y Tercerización de servicios, con la finalidad de cumplir oportunamente con la entrega de los proyectos.
- Se prioriza la reparación correctiva de nuestras maquinarias y equipos según requerimientos de las áreas, con la finalidad de llevar a cabo en intervalos planificados la gestión del mantenimiento, recuperación de nuestra maquinaria e infraestructura y asegurar el normal desarrollo de nuestras actividades productivas.
- Los Egresos consignados en el proyecto de modificación del Presupuesto se registran bajo el principio de devengado.

Egresos Operativos	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.1. Compra de bienes	17,675,529	16,997,661	-677,868	-3.84%
2.2. Gastos de personal (GIP)	9,872,119	9,480,604	-391,515	-3.97%
2.3. Servicios prestados por terceros	11,263,239	9,785,677	-1,477,562	-13.12%
2.4. Tributos	434,687	364,922	-69,765	-16.05%
2.5. Gastos diversos de gestión	478,443	483,938	5,495	1.15%
2.6. Gastos financieros	205,347	295,729	90,382	44.01%
2.7 Otros	0	0	0	0.00%
Total	39,929,364	37,408,531	-2,520,833	-6.31%

a) Compra de Bienes

La partida Compra de Bienes, presenta una disminución de 3.8% respecto al proyecto de modificación, debido al recorte presupuestal aprobado por Fonafe para ejecutar el proyecto de construcción PIAS Río Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú por S/ 670.9 mil. Es preciso indicar que lo aprobado en el rubro de Insumos y Suministros por S/ 16.7 millones, el 62.7% se ha ejecutado los ocho (08) primeros meses del presente periodo, debiendo ejecutarse al cierre del presente año el 37.3%, la misma que comprende los gastos operativos para las

diferentes áreas del Astillero y la adquisición principalmente de materiales de ferretería como: Bocinas de Jebe y Bronce, hélices de bronce, discos Abrasivos y escobilla de alambre; Productos básicos de metal no ferrosos como: Planchas de aluminio; Productos básicos de metal ferrosos como: Planchas de acero estructural y estriados, fierro de alambre; Pinturas, barnizados, macillados y diluyentes como: Pinturas imprimantes al agua, anticorrosivos, esmalte sintético, selladora, barniz, thinner, diluyente industrial; Productos para fundición como: Gas Argón, propano, oxígeno; Tuberías y mangueras General como: Tubo de acero, aluminio y fierro, Mangueras de plástico, jebe e hidráulica; Soldaduras y metalizadores como: Soldaduras eléctricas, aluminio y frisa de jebe; Equipos, instrumentos y accesorios como: Tablero eléctrico, motores Marino, motores Diesel Caterpillar, medidor digital, transformadores, grupos electrógenos Caterpillar, sirena eléctrica, baterías y cargador de baterías; asimismo la implementación al personal con equipos adecuados de seguridad industrial.

En relación con el rubro de Combustibles y Lubricantes, muestra una disminución de 2.4% respecto al proyecto de modificación, debido al recorte presupuestal aprobado por Fonafe. Es preciso indicar que lo aprobado en este rubro por S/ 285.8 mil, el 57.4% se ha ejecutado los ocho (8) primeros meses del presente periodo, debiendo ejecutarse al cierre del presente año el 42.6%, comprende los gastos operativos utilizados en el proceso productivo, como Petróleo Diesel B5; gasolina y aceites varios.

Egresos Operativos	Proy. PIM 2023 (a)	PIM 2023 (b)	Variación	
			S/ (b-a)	(%) (b/a)-1
2.1 Compra de Bienes				
2.1.1 Insumos y Suministros	17,382,837	16,711,901	-670,936	-3.86%
2.1.2 Combustibles y Lubricantes	292,692	285,760	-6,932	-2.37%
2.1.3 Otros	0	0	0	0.00%
Total	17,675,529	16,997,661	-677,868	-3.84%

b) Gastos de Personal (GIP)

La partida de Gastos de Personal aprobado por el monto de S/ 9.5 millones, muestra una disminución de 4.0% con relación al proyecto de modificación presupuestal, al haberse reducido los rubros de Sueldos y Salarios, CTS, Seguridad y Previsión Social y otros gastos relacionados, los cuales se detallan:

- Sueldos y Salarios (GIP), muestra una disminución de 2.5%, respecto al proyecto de modificación, debido a la reducción de personal programado para el proyecto de construcción PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú.

SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

- Compensación por Tiempo de Servicios (GIP), muestra una disminución de 5.0%, respecto al proyecto de modificación, por los ajustes adicionales a este rubro.
- Seguridad y Previsión Social (GIP), muestra una disminución de 3.0%, respecto al proyecto de modificación, por los ajustes realizados a los conceptos de remuneración básica, prestaciones de salud, sistema nacional de pensiones y seguros de vida.
- Capacitación (GIP), no presenta variación respecto al proyecto de modificación, la cual está compuesta por los siguientes cursos programados: Curso ultrasónico nivel II; Curso tintes penetrantes nivel II; Curso inspección visual nivel I y II con examen de certificación; especialización de contrataciones del Estado; Cursos especializados para el comité de Intervención frente al hostigamiento sexual laboral; cursos especializados - comité de SST; interpretación y formación de auditores internos ISO 9001; ISO 14001 e ISO 45001; control de riesgos; recertificación RIGGER grúa Torre-telescópica; recertificación operador de grúa móvil (telescópica); certificación operador de grúa torre; recertificación operador de montacarga; recertificación operador de cargador frontal; recertificación operador grúa estática y recertificación operador grúa pórtico, entre otros.
- Otros Gastos de Personal (GIP), muestra una disminución de 7.5% respecto al proyecto de modificación, básicamente al haberse reducido los gastos de incentivos por renuncia voluntaria por S/ 98.0 mil; conceptos no remunerativos de prestación alimentaria; refrigerio y movilidad sujeta a asistencia por S/ 64.1 mil; exámenes médicos ocupacionales de ingreso y salida para trabajadores por S/ 10.0 mil y paseos familiares por S/ 5.0 mil.

Egresos Operativos	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.2. Gastos de Personal (GIP)				
2.2.1 Sueldos y Salarios	6,243,045	6,086,841	-156,204	-2.50%
2.2.2 CTS (GIP)	459,621	436,782	-22,839	-4.97%
2.2.3 Seg. y Prev. Social (GIP)	483,178	470,201	-12,977	-2.69%
2.2.5 Capacitación (GIP)	35,000	35,000	0	0.00%
2.2.7 Otros Gastos de Personal (GIP)	2,651,275	2,451,780	-199,495	-7.52%
Total	9,872,119	9,480,604	-391,515	-3.97%

c) Servicios Prestados por Terceros

La partida Servicios Prestados por Terceros, aprobada por el monto de S/ 9.8 millones, muestra una disminución de 13.1% con relación al proyecto de modificación presupuestal, la misma que se detalla en los principales rubros que la conforman:

SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Período 2023
------------------------	---	--------------

- Transporte y Almacenamiento, presenta un incremento de 50.1% respecto al proyecto de modificación, debido al haberse considerado el servicio de transporte terrestre fluvial en la ruta Lima - Pucallpa - Iquitos - Astillero SIMA I de 02 contenedores HC DE 11TN 01 contenedor ST de 13TN conteniendo paneles y puertas IGNIFUHAS; 08 bultos conteniendo puertas estancas de acero naval y 138 cilindros de gas carbónico llenos para la construcción de las PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú por S/ 95.9 mil.
- Tarifa de Servicios Públicos, presenta un incremento de 2.6% respecto al proyecto de modificación, debido principalmente al incremento del consumo de energía eléctrica para atender el avance del proyecto construcción PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú.
- Honorarios Profesionales (GIP), presenta un incremento de 1.2% respecto al proyecto de modificación, debido a los mayores gastos que viene generando la ejecución de los servicios profesionales como árbitros en el proceso arbitral AD – HOC seguidos por SIMA IQUITOS S.R.LTDA. y SIMA PERU S.A., contra el Ejército del Perú en relación con las controversias derivadas del convenio específico por la construcción de (6) motochatas.
- Mantenimiento y reparación, presenta un incremento de 4.7% respecto al proyecto de modificación, debido al haberse adicionado el servicio de mantenimiento de la mesa de corte plasma del Taller de Construcciones Navales por S/ 20.1 mil.
- Alquileres, no muestra variación respecto al proyecto de modificación, la misma que componen estos gastos lo programado para el ejecutar el alquiler de viviendas para el personal naval.
- Servicio de Vigilancia y Guardianía (GIP), no presenta variación respecto al proyecto de modificación, la misma que componen estos gastos el servicio de recarga de los extintores ubicados en el Astillero.
- Publicidad y Publicaciones, presenta una disminución de 50.0% con respecto al proyecto de modificación, debido a la reducción de gastos por concepto de ferias y exposiciones en la cual la empresa participa.
- Otros no relacionados a GIP; presenta una disminución de 15.9% con respecto al proyecto de modificación, debido principalmente a la reducción de gastos por la subcontratación de servicios que la empresa había programado para atender el proyecto de construcción PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú por el monto de S/ 1.6 millones.



Egresos Operativos	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.3. Servicios Prestados por Terceros				
2.3.1 Transporte y Almacenamiento	173,999	261,166	87,167	50.10%
2.3.2 Tarifas de Servicios Públicos	403,484	413,858	10,374	2.57%
2.3.3 Honorarios Profesionales (GIP)	340,571	344,521	3,950	1.16%
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	292,968	306,741	13,773	4.70%
2.3.5 Alquileres	6,400	6,400	0	0.00%
2.3.6 Serv de vigilancia y guardiana	5,920	5,920	0	0.00%
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	5,200	2,600	-2,600	-50.00%
2.3.8 Otros	10,034,697	8,444,471	-1,590,226	-15.85%
Total	11,263,239	9,785,677	-1,477,562	-13.12%

d) Tributos

El rubro de Tributos presenta una disminución de 16.1% con respecto al proyecto de modificación, la misma que se explica de acuerdo con los rubros que la conforman:

- Impuesto a las Transacciones Financieras, muestra un incremento de 8.1% con respecto al proyecto de modificación, debido a mayores gastos asumidos por los movimientos de operaciones financieras de ingresos y salidas que realiza la empresa.
- Otros Impuestos y Contribuciones, presenta una disminución de 16.3% respecto al proyecto de modificación, debido a la reducción de gastos en operaciones que afectan el Impuesto General a las Ventas derivadas de los servicios que contrata la empresa fuera de la amazonia.

Egresos Operativos	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.4. Tributos				
2.4.1 Impuesto a las Transacc. Financ.	3,581	3,870	289	8.07%
2.4.2. Otros impuesto y contribuciones	431,106	361,052	-70,054	-16.25%
Total	434,687	364,922	-69,765	-16.05%

e) Gastos Diversos de Gestión

El rubro de Gastos Diversos de Gestión presenta un incremento de 1.2% respecto al proyecto de modificación, la misma que se explica de acuerdo con los rubros que la conforman esta partida, los cuales se detallan:

- Seguros, presenta un incremento de 2.4% respecto al proyecto de modificación, básicamente al haberse ejecutado ajustes para la contratación de una póliza que asegure la construcción del PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú por S/ 9.0 mil.



- Viáticos, presenta una disminución de 15.8% respecto al proyecto de modificación, debido a la reducción de gastos de viáticos de comisión de servicio que realiza la Gerencia y trabajadores de este centro operativo para cumplir con actividades de coordinación en la empresa matriz de SIMA PERU S.A.
- Otros, presenta un incremento de 3.4% respecto al proyecto de modificación, debido a mayores gastos previstos por atenciones oficiales al cierre del periodo.

Egresos Operativos	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.5. Cargas Diversas de Gestion				
2.5.1 Seguros	385,432	394,497	9,065	2.35%
2.5.2. Viaticos (GIP)	35,252	29,694	-5,558	-15.77%
2.5.4 Otros	57,759	59,747	1,988	3.44%
Total	478,443	483,938	5,495	1.15%

f) Gastos Financieros.

Muestra un incremento de 44.0% respecto al proyecto de modificación, debido básicamente para atender mayores gastos que generen la fluctuación del tipo de cambio de la moneda extranjera al cierre del periodo.

Egresos Operativos	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.6. Gastos Financieros				
Gastos Financieros	205,347	295,729	90,382	44.01%
Total	205,347	295,729	90,382	44.01%

g) Otros

No presenta movimiento de operaciones al cierre del periodo 2023.

4.2.2. Gastos de Capital.

- Se priorizan recursos en Inversiones no ligadas a proyectos orientadas a mejorar la calidad de la productividad y satisfacer la demanda por los servicios prestados.
- Tiene como finalidad cubrir los costos de las inversiones realizadas en las diferentes áreas administrativas y/o producción.
- Permite a este Centro Operativo mantener su fuente de producción con los equipos y maquinarias renovados.

- Se asigna un mayor porcentaje a la partida de Gastos no ligados a Proyectos de Inversión con la finalidad de adquirir equipos y herramientas para los diferentes talleres del área de Producción.
- Los gastos del Capital no ligados a Proyectos de Inversión, considera la renovación de Activos Fijos Administrativos y reposición de Activos Ligados a la Producción.
- Cierre progresivo brecha de inversiones en maquinaria, equipo, infraestructura entre otros; que impactara en la demanda de mejores capacidades de producción en la empresa con tecnología vigente necesarias para el desarrollo de la producción y para la óptima atención y cumplimiento de plazos de los proyectos de convenio con el Estado y clientes privados.

a) Presupuesto de Inversiones - Fbk

a.1. – Proyecto de Inversión.

No presenta movimiento de operaciones al cierre del periodo.

a.2. – Gastos de Capital no ligados a proyectos.

El rubro de Gastos de Capital no ligados a proyectos no presenta variación respecto al proyecto de modificación, la misma que se compone de acuerdo con el siguiente detalle:

Gastos de Capital	Proy. PIM 2023 (a)	PIM 2023 (b)	Variación	
			S/ (b-a)	% (b/a)-1
PROYECTOS DE INVERSION	0	0	0	0.00%
Proyecto de Inversion Publica	0	0	0	0.00%
GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS	10,292,404	10,292,404	0	0.00%
Activos Fijos Administrativos	2,170,101	2,170,101	0	0.00%
Reposición de Activos Ligados a la Prod.	8,122,303	8,122,303	0	0.00%
Total	10,292,404	10,292,404	0	0.00%



DETALLE DEL GASTO DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSIÓN AÑO 2023

GASTO DE CAPITAL	CANT	IMPORTE
INVERSIONES NO LIGADAS A PROYECTOS		10,292,404
ACTIVOS FIJOS ADMINISTRATIVOS		2,170,100
TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION - TIC		
HARDWARE		
COMPUTADORA C17 11VA GENERACIÓN O MÁS RECIENTE	70	465,660
COMPUTADORA C19 O ULTIMA GENERACION	18	63,000
COMPUTADORA C19 O XEON ULTIMA GENERACIÓN	5	35,000
ESTABILIZADOR DE 5 KVA. CON TECNOLOGIA ACTUAL	1	8,800
IMPRESORA DE TARJETAS PLASTICAS	1	2,900
IMPRESORA PLOTTER A0. IMPRIME, COPIA, ESCANEA	1	22,270
IMPRESORAS INYECCION DE ULTIMA GENERACION	3	7,780
IMPRESORAS MATRICIALES FX2190I	4	11,980
IMPRESORAS MATRICIALES LQ890	1	2,995
MONITOR LED 21"	88	38,844
MONITORES LED 27"	5	12,000
PROYECTOR DE ULTIMA GENERACION	1	7,500
SERVIDOR, INTEL XEON GOLD	1	65,000
SWITCH CORE- 24PTS- CATALYST 9300A	1	280,000
SWITCH DE BORDE - 48PTS- CATALYST 9300L	10	315,000
SWITCH POE: CISCO CATALYST 2960C	1	17,000
UPS 5K, CON TECNOLOGIA ACTUAL	1	15,600
SOFTWARE		
LICENCIA MICROSOFT - CONVENIO FONAFE	1	81,329
CARDSTUDIO 2.0 PROFESSIONAL	GLB	2,500
COMPONENTE DE CORE CAL PARA OFFICE 365	GLB	13,417
MICROSOFT DYNAMICS (Comercial)	GLB	16,400
OFFICE 365 - PLAN E3 (LICENCIAS DE OFIMÁTICA)	GLB	45,122
ORACLE DATABASE STANDARD EDITION 2	GLB	2,800
PROJECT STANDARD	GLB	2,598
SOFTWARE RR-HH (Personal)	GLB	70,000
SQL SERVER	GLB	40,000
UPGRADE A WINDOWS ENTERPRISE 10	GLB	21,241
VISUAL STUDIO 2022	GLB	6,000
VMWARE VSPHERE 6 ESSENTIALS	GLB	2,765
WINDOWS SERVER STANDARD 16 CORES	GLB	11,507
SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN		
EQUIPO VIDEO CONFERENCIA* CAMARA, ALTA VOZ, C/R	1	4,278
ALMACENAMIENTO CENTRALIZADO 40 TB, TECNOLOGIA ACTUAL	1	20,000
ALMACENAMIENTO CENTRALIZADO DE ALTA DISPONIBILIDAD SAN -	1	80,000
FIREWALL	1	21,000
AIRE ACONDICIONADO T/SPLIT DE 36000BTU DE ULTIMA GENERACION	1	30,000
BANCO DE BATERIAS 5K	1	4,400
GRUPO ELECTRÓGENO	1	120,000
RED DE FIBRA OPTICA MULTIMODO 10GB	1	169,467
EQUIPOS DE OFICINA		
COCINA A GAS DE 05 HORNILLAS C/HORNO	1	1,899
CONGELADORA HORIZONTAL 430 LITROS (CC 766)	1	3,799
SOFA CAMA DE DOS CUERPOS	1	4,150
CENTRO DE LAVADO A GAS DE 20 KI	1	5,800
ANTENA P/AE-5X300B: GANANCIA SLANT45*EST.CLAV	2	1,239
SIST.PROTECC.DES CARGAS ELECTRICAS* ESTAC.CLAVE	2	139
ESTAC.BASE RADIOENLACE TECNOL.LTU.GPS* EST.CLA	2	4,472
EQUIPO DE AIRE DE ACONDICIONADO	3	8,949
TV SMART 50" HDMI	1	1,000
SOFA CAMA	1	2,500

DETALLE DEL GASTO DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSION AÑO 2023

GASTO DE CAPITAL	CANT	IMPORTE
INVERSIONES NO LIGADAS A PROYECTOS		10,292,404
REPOSICION DE ACTIVOS LIGADOS A LA PRODUCCION		8,122,304
TALLER CONSTRUCCIONES NAVALES - X40 (CC 317)		
MAQUINA DE SOLDAR MULTIPROCESO	2	35,890
TRANSFORMADOR DE AISLAMIENTO CON NEUTRO	1	4,724
ESTABILIZADOR ELECTRONICO TRIFASICO 6KV	1	10,940
SUPRESOR DE TRANSITORIOS 240 VAC	1	3,975
MOTOR VENTILADOR DE U.E.*017820505*	1	325
SPOOLMATIC 30 A (4)	1	4,000
TECLE DE CADENA DE 2TN	5	6,500
TECLE DE CADENA DE 3 TN	5	7,800
TECLE DE CADENA DE 5TN	5	12,500
TECLE TIPO RACH DE 1.5 TN	2	3,256
TABLERO DE DISTRIBUCION ELECTRICA PORTATIL PARA 440V (6)	4	28,456
CAJA PORTATIL 220VAC, 2P+T, 60HZ (4)	2	7,140
ALIMENTADOR ALAMBRE SOLDAR FCAW-MG	8	96,000
AMOLADORA ANGULAR PORTATIL DE 5 A BATERIA	2	2,400
CALADORA ELECTRICA P/3 MM 220 V.	1	2,800
COMPRESOR RECIPROCANTE POT.7.5HP 3CFM 175PSI	1	2,900
ESMERIL ANGULAR PORTATIL ELECTRICO 4,1/2	2	1,920
ESMERIL ANGULAR PORTATIL ELECTRICO 7	10	15,000
ESMERIL ELECTRICO ANGULAR DE 5" 11000RPM, 1400W, 220V, 60HZ		16,500
ESMERIL ELECTRICO P/DISCO DE 9"	6	10,800
GATA HIDRAULICA DE 50 TON. CAPACIDAD	4	5,600
MAQ.SOLDAR MULTIPROC.T./INVERSOR TRIFASICO 425A	3	48,000
MAQUINA CORTE PLASMA CNC		350,000
MAQUINA DE SOLDAR DE ELECTRODO TRIF/MONO IP23	15	27,200
MAQUINA SOLDAR MULTIPROCESO T/INVERSOR TRIFASICO 425A- Mig N	6	107,520
TALADRO ELECTRICO C/BASE MAGNETICA 1250W	2	3,200
TALADRO ELECTRICO T/PISTOLA A 1/2	2	2,100
VENTILADOR EXTRACTOR AXIAL 7.5 HP	3	5,100
TALLER TRATAMIENTO DE SUPERFICIE - X90 (CC 402)		
EQUIPO DE MEDICION CONDICIONES AMBIENTALES	1	3,000
INSTRU.DIGI.P/MEDIR CONDIC.AMBIEN.*PUNTO ROCI	1	3,384
MASCARA PARA ARENAR	2	10,354
(3PZ) CASCOS PARA ARENADOR COMPLETO	3	8,400
(1PZ) ASPIRADORA INDUSTRIAL -ARENADO	1	6,000
BOMBA MANUAL SEMIROTATIVA T/RELOJ 1"INOXIDAB.	1	3,100
COMPRESORA MOTOR FETROLERO 930 HP	1	300,000
CONSTRUCCION DE TALLER TX-90	GLB	120,000
EQUIPO DE PINTAR 1.75 HP,220VAC,MONOFASICO	1	20,000
SECADORA ARENA	1	150,000
TOLVA DE ACERO PARA ARENADO 1	3	285,000
VENTILADOR EXTRACTOR AXIAL 7.5 HP	1	7,000
VENTILADOR EXTRACTOR AXIAL 10 HP	2	32,000
TALLER DE MANIOBRAS - X92 (CC. 403)		
TECLE DE CADENA DE 5TN	5	16,000
TECLE DE CADENA DE 10TN	5	25,000
TECLE DE CADENA DE 3 TN (8)	8	17,000
TECLE TIPO RACH DE 1.5 TN (4)	4	6,000
REHABILITACION CARGADOR FRONTAL	GLB	250,000
GRUA PORTICO DE 3 TONELADAS (muelle)	1	240,000
CARGADOR FRONTAL	1	943,800
CILINDRO HIDRALICO(GATA) DE 200 TN	4	32,000
CONSTRUCCION DE MACIZOS DE ANCLAJE PARA DIQUE FLOTANTE	GLB	150,000
MONTACARGA	1	300,000
MOTOBOMBA AUTOCEBANTE DE 5 H.P	1	1,500
MOTOBOMBA DE 13.5 HP	2	6,026
MOTOR WINCHE VARADERO -1800 RPM	2	369,740
MOTOSIERRA STHILSON	1	3,071



DETALLE DEL GASTO DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSION AÑO 2023

GASTO DE CAPITAL	CANT	IMPORTE
INVERSIONES NO LIGADAS A PROYECTOS		10,292,404
REPOSICION DE ACTIVOS LIGADOS A LA PRODUCCION		8,122,304
TALLER DE MECANICA NAVAL - X37 (CC 315)		
MANDRINADORA PORTATIL	1	150,000
AMOLADORA PORTATIL-BOSCH 4,1/2"	1	2,000
GATA HIDRAULICA DE 50 TON. CAPACIDAD	1	5,000
ESMERIL DE BANCO	1	1,500
MAQUINA DE SOLDAR	1	5,200
TALLER MANTENIMIENTO Y SERVICIOS - X35 (211,212,213,214,215,217)		
TABLERO AJTO SOPORTADOS 2 NIVELES 440 Y 220VAC (112)	2	60,000
COMPRESOR DE 2.0 HP 220V	1	1,500
ELECTROBOMBA 2 HP DE 2X2 TRIFASICA	1	2,470
MARTILLO ELECTRICO PERCUTOR DEMOLEDOR 220V	1	555
SIENA ELECTROMECANICA 113DB 240VAC/DC	1	1,150
COLA DE TRANSMISION MOTOR F/B S-3	1	18,159
ESCALERA DE ALUMINIO DE 28 PASOS	1	1,340
ESCALERA DE ALUMINIO 28 PASOS RANURADOS	1	1,300
MEZCLADORA DE CONCRETO 11P3.MOTOR GASOL 13HP	1	5,020
MEJORAMIENTO DE PISTAS ASTILLERO	1	94,980
MODIFICACION SISTEMA PETAR	GLB	200,000
DEFENSA RIBEREÑA - EXPEDIENTE TÉCNICO	GLB	149,840
IMPLEMENTACION DE CERCO PERIMETRICO - EXPEDIENTE TÉCNICO	GLB	81,400
COMPRESOR DE AIRE 170 LB	1	850
ELECTROBOMBA DE AGUA X 15.6 HP	1	7,500
ENCEMENTADO DE ACCESO PARA NUEVO INGRESO	GLB	120,000
GRUPO GENERADOR 550 KW	1	596,750
IMPLEMENTACION PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE	GLB	80,000
MANTENIMIENTO DE TECHOS DE TALLERES (INCLUYE ESTRUCTURAS)	GLB	200,000
REACONDICIONAMIENTO DEL SISTEMA ELECTRICO	GLB	500,000
TALLER DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL - (CC 208, 209)		
AIRE ACONDICIONADO UNID.CONDENS. 24000 BTU (CC. 203)	1	1,000
DETECTOR DE GASES	1	7,500
DESFIBRILADOR EXTERNO AUTOMATICO	1	9,400
DETECTOR DE GASES	2	36,600
EXTINTOR	10	9,500
MOTOBOMBA ALTA PRESION C/AUTOASP.13HP 4T	2	16,800
CONTROL DE CALIDAD (CC 231)		
ANEMOMETRO	1	500
CALBRADOR DE SOLDADURA	3	1,500
CAUDALIMETRO	1	4,000
DINAMOMETRO CON ACCIONAMIENTO A DISTANCIA	1	22,820
GALGA METRICA (CALBRADOR FILLET)	1	1,000
MEDIDOR DE ESPESOR DE PELICULAS HUMEDAS	1	1,230
MEDIDOR DE RECUBRIMIENTOS	1	5,070
MEDIDOR DE RUGOSIDAD	1	2,173
MEGOMETRO	1	1,000
NIVEL OPTICO	1	1,200
TERMOMETRO ANALÓGICO	1	1,675
DIVISION DE DISEÑO Y DESARROLLO		
ANSYS - ESTRUCTURAL (PERPETUO)	1	300,000
FEMAP - ESTRUCTURAL (PERPETUO)	1	300,000
FINE MARINE - NUMECA (CFD) (SUSCRIPCION ANUAL)	1	137,500
NAVCAD (HYDROCOMP) (PERPETUO)	1	48,000
SOLIDWORKS (PERPETUO)	1	240,000
STAR CCM+ (CFD) (PERPETUO)	1	320,000
UPGRADE FORAN VX RX.0 (PERPETUO)	11	220,000
UPGRADE RHINOCEROS V8 O MAYOR (PERPETUO)	7	16,800
TOTAL GASTO DE CAPITAL		10,292,404



b) Inversión Financiera

No presenta información para el presente periodo 2023.

c) Otros

No presenta información para el presente periodo 2023.

4.2.3 Transferencias: Egresos

No presenta información para el presente periodo 2023.

4.2.4 Egresos por Financiamiento: Servicio de la Deuda.

- En el rubro Financiamiento – Servicio de Deuda Largo Plazo, está programada ejecutar la amortización del préstamo obtenido de SIMA PERU S.A. al cierre del periodo.
- La amortización ha sido prevista realizar en forma trimestral con fondos directamente recaudados.

Financiamiento - Servicio de Deuda	Proy. PIM 2023	PIM 2023	Variación	
			Importe S/	Var. (%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
6 FINANCIAMIENTO NETO	-5,139,464	-5,139,464	0	0.00%
6.2 Financiamiento Interno Neto	-5,139,464	-5,139,464	0	0.00%
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	-5,139,464	-5,139,464	0	0.00%
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	5,139,464	5,139,464	0	0.00%
6.2.1.2.1 Amortización	5,139,464	5,139,464	0	0.00%
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.00%
6.2.2. Financiamiento Corto PLazo	0	0	0	0.00%
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0.00%

V- Presupuesto y su relación con el Flujo de Caja, el Estado de Resultados Integrales y el Estado de Situación Financiera.

El Presupuesto Modificado de la Empresa, conlleva a tener los siguientes resultados en la liquidez y las utilidades de la empresa.

PERIODO 2023

Presupuesto y Relación con Caja y Estados Financieros (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	14,724,128	14,724,128	-2,387,502	-116.2	-17,111,630
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	12,523,628	12,523,628	-9,679,906	-177.3	-22,203,534
SALDO FINAL (Presupuesto)	7,384,084	7,384,084	1,873,300	-74.6	-5,510,784
GIP (Presupuesto)	12,393,998	12,393,998	9,860,739	-20.4	-2,533,259
GANANCIA (PÉRDIDA BRUTA)	5,417,967	5,417,967	4,369,815	-19.3	-1,048,152
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	244,776	244,776	160,737	-26.2	-64,039
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	982,776	982,776	266,357	-72.7	-714,419
ROA (Utilidad Neta / Activo)	1.79	1.79	0.49	-72.5	-1
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio Año Anterior)	7.25	7.25	1.70	-76.6	-6
SALDO NETA CAJA (Flujo de Caja)	-5,987,569	-5,987,569	-8,738,124	-45.9	-2,750,555
SALDO FINAL DE CAJA (Flujo de Caja)	5,556,466	5,556,466	3,454,546	-37.8	-2,101,920

- 5.1 La variación negativa de 116.2% del Resultado de Operación, se debe principalmente por la disminución de los Ingresos Operativos, como consecuencia de no haberse concretado los siguientes proyectos: Construcción de la PIAS Río Marañón para la Marina de Guerra del Perú; construcción Plataforma Santa Rosa para el Ministerio de Relaciones Exteriores; construcción Plataforma Agua PLIDA para el Ministerio de Vivienda; construcción Embarcación Turística Amazonas para la empresa AND BEYOND y construcción Embarcadero Pesca Artesanal para FONDEPES; asimismo, esta situación ha originado la disminución de los Egresos Operativos, afectando básicamente los rubros de Compra de Bienes, Gastos del Personal, Servicios Prestados por Terceros y Tributos.
- 5.2 La variación negativa de 177.3% del Resultado Económico, se explica principalmente por la variación del Resultado de Operación y previsión de recursos en la partida de Gastos de Capital no ligados a proyectos para el cierre de brecha de inversiones en maquinaria, equipo e infraestructura en las instalaciones del Astillero.
- 5.3 La variación negativa de 74.6% del Saldo Final, se explica principalmente por la reducción en la partida de Ingresos de Capital que se viene gestionando con FONAFE para el cierre progresivo de brecha de inversiones en maquinaria, equipo, infraestructura, permitiendo mejores capacidades de producción en la empresa con tecnología vigente necesarias para el desarrollo de la producción, la misma que se verán reflejados en la partida de Gastos de Capital; así, como la amortización del financiamiento de la deuda a largo plazo.
- 5.4 La variación negativa de 20.4% del GIP, se explica principalmente al no haberse contratado un promedio de (40) trabajadores previstos para los nuevos proyectos, lo que ha generado disminución en los rubros de en 18.1% de Sueldos y Salarios, en 24.3% de Refrigerio, en 18.1% Seguridad y previsión social y en 41.3% Seguro Complementario de Alto Riesgo, entre otros.
- 5.5 La variación negativa de 19.3% de la Ganancia (Pérdida) Bruta, es como consecuencia del menor margen de utilidad obtenida en las líneas de negocios de Construcciones Navales Marina y Particulares, al no haberse concretizado los proyectos previstos.
- 5.6 La variación negativa de 26.2% de la Ganancia (Pérdida) Operativa, se explica básicamente a la disminución de la capacidad de planta no utilizada; mano de obra improductiva y gastos de administración, la misma que se viene ejecutando en función a los ingresos obtenidos en el presente periodo y políticas de racionalidad de gastos aplicado por la empresa.



SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Período 2023
------------------------	---	--------------

- 5.7 La variación negativa de 72.7% de la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio, se debe principalmente por la disminución de las Ventas liquidadas de los Proyectos y rentabilización de los fondos en la modalidad de cuenta a plazo.
- 5.8 La variación negativa de 72.5% del ROA, se explica por la disminución de la Utilidad Neta inicialmente programada, como consecuencia de no haberse generado la utilidad de acuerdo con lo previsto; así como, por el incremento del activo no corriente del rubro inmuebles, maquinarias y equipos.
- 5.9 La variación negativa de 76.6% del ROE, se explica por el incremento del patrimonio producto del aporte de capital previsto por SIMA PERU S.A. por el monto de S/ 3.0 millones.
- 5.10 La variación de 45.9% del Saldo Neto de Caja, es como consecuencia de no haberse generado los ingresos de acuerdo con lo previsto; lo que ha generado que los gastos operativos de la empresa sean cubiertos con el anticipo recibido el año 2021 de la Marina de Guerra del Perú para la construcción del PIAS Río Ucayali I y II.
- 5.11 La variación negativa de 37.8% del Saldo Final de Caja, se explica básicamente por la disminución de los ingresos y gastos operativos, gastos de capital y financiamiento respecto a lo previsto inicialmente.

VI. ANEXOS

- Anexo 1.- Data Relevante
- Anexo 2.- Plan Operativo
- Anexo 3.- Presupuesto de Ingresos y Egresos
- Anexo 4.- Flujo de Caja
- Anexo 5.- Estado de Resultados Integrales
- Anexo 6.- Estado de Situación Financiera
- Anexo 7.- Formato de las Inversiones Fbk



Anexo N° 1

DATA RELEVANTE

Presupuesto Modificado 2023 (En Soles)

RUBROS	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco	Marco	Var % (b / c) x 100	Diferencia c - b
		Año 2023	Actual	Modificado		
		a.	b.	c.		
I.- PERSONAL						
Planilla	N°	160	160	181	13.1	21
Gerente General	N°				-100.0	0
Gerencias	N°				-100.0	0
Ejecutivos	N°	0	0	0	-100.0	0
Profesionales	N°	43	45	40	-7.0	-3
Técnicos	N°	94	94	116	25.5	24
Administrativos	N°	23	23	23	0.0	0
Locación de Servicios	N°	2	2	1	-50.0	-1
Servicios de Terceros	N°	38	38	34	-10.5	-4
Personal de Cooperativas	N°				-100.0	0
Personal de Servicios	N°				-100.0	0
Otros	N°	38	38	34	-10.5	-4
Pensionistas	N°	0	0	0	-100.0	0
Regimen 20630	N°				-100.0	0
Regimen	N°				-100.0	0
Regimen	N°				-100.0	0
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	N°	10	10	3	-70.0	-7
TOTAL	N°	210	210	219	4.3	9

Personal en Planilla	N°	160	160	181	13.1	21
Personal en CAP	N°	124	124	124	0.0	0
Personal Fuera de CAP	N°	36	36	57	58.3	21
Según Afiliación	N°	160	160	181	13.1	21
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	97	97	102	5.2	5
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	63	63	79	25.4	16

Personal Reincorporado	N°	0	0	0	-100.0	0
Ley de Cesos Colectivos	N°				-100.0	0
Derivados de Procesos de Despidos	N°				-100.0	0
Otros	N°				-100.0	0

II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	14,724,126	14,724,126	-2,387,502	-116.2	-17,111,830
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	12,523,325	12,523,325	-9,679,906	-177.9	-22,203,534
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	2,200,500	2,200,500	10,292,404	387.7	8,091,904
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	5,417,957	5,417,957	4,369,615	-19.3	-1,048,342
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	244,776	244,776	182,737	-26.2	-64,039
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	982,776	982,776	268,357	-72.7	-714,419
ACTIVO TOTAL	S/.	54,815,282	54,815,282	54,409,116	-0.7	-406,166
ACTIVO CORRIENTE	S/.	22,424,815	22,424,815	13,677,294	-39.0	-8,747,521
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	32,390,467	32,390,467	40,731,824	25.8	8,341,357
PASIVO TOTAL	S/.	41,252,790	41,252,790	36,596,602	-5.5	-4,656,188
PASIVO CORRIENTE	S/.	4,745,148	4,745,148	4,558,062	-3.9	-187,086
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	36,507,642	36,507,642	34,038,540	-6.8	-2,477,102
PATRIMONIO	S/.	13,562,492	13,562,492	15,820,516	16.6	2,258,024
INDICE DE MOROSIDAD					-100.0	0
ROA (Utilidad Neta / Activo)		1.73	1.73	0.48	-72.3	-1
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio año anterior)		7.25	7.25	1.70	-79.8	-6
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades)		6.79	6.79	8.52	25.4	2
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangi)	S/.	1,747,716	1,747,716	1,784,502	1.0	16,786
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		4.73	4.73	3.00	-36.5	-2
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		3.04	3.04	2.44	-19.8	-1

III.- INDICADORES OPERATIVOS

Construcción de Naves		8	8	6	-25.0	-2
Reparación de Naves		25	25	21	-16.0	-4
Meta mecánica		0	0	0	-100.0	0
Servicios varios		0	0	0	-100.0	0

La información de Anexo deberá reportarse únicamente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica: info@simi.pe, dentro de las plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Factura.

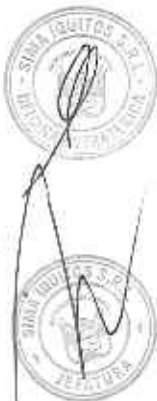
Anexo N° 2

PLAN OPERATIVO

Presupuesto Modificado 2023 (En Soles)

Objetivo Estratégico	Indicador	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco	Marco	Var. % (c / b) x 100	Diferencia c - b
			Año 2023	Actual	Modificado		
			a	b	c		
Contar con recursos para financiar las necesidades de inversión de capital	EBITDA	Soles	1,747,716	1,747,716	1,764,602	1	16,786
Incrementar el retorno sobre la inversión	Rentabilidad Patrimonial - ROE	Porcentaje	7.26	7.26	1.70	-76	-5.54
Incrementar el retorno sobre los activos	Rentabilidad de Activos - RCA	Porcentaje	2	2	0.49	-73	-1
Superar las expectativas de nuestros clientes	Nivel de Satisfacción Promedio de los Clientes	Soles	96	96	96	0	0
Elaborar e implementar el modelo de gestión reputacional	Nivel de Implementación del Modelo de Gestión Reputacional	Porcentaje	100	100	100	0	0
Incrementar la inversión en Maquinaria y Equipos de Producción	Grado de avance del Plan de Renovación de Maquinaria y Equipos de Producción	Porcentaje	1,464,893	1,464,893	3,122,904	454	6,657,411
Incrementar la inversión en Infraestructura	Grado de avance de Plan de inversión en Infraestructura	Porcentaje	595,000.00	595,000.00	595,000.00	0	0
Mejorar el nivel de madurez del Código del Buen Gobierno Corporativo	Nivel de madurez del Código de Buen Gobierno Corporativo	Número	88.26	88.26	88.26	0	0
Mejorar el nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	73	73	73	0	0
Mejorar el nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	62	62	62	0	0
Mejorar el nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	55.0	55.0	55.0	0	0
Implementar el Modelo de Prevención e Integridad	Grado de Implementación del Modelo de Integridad		90	90	90	0	0
Mejorar el nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa		22.2	22.2	22.2	0	0
Disminuir el consumo de recursos y contaminación ambiental	Grado de cumplimiento de Plan de eficiencia		100	100	100	0	0
Optimizar el compromiso en materia de seguridad y salud ocupacional	Grado de cumplimiento de Plan Gestión de seguridad		100.0	100.0	100.0	0	0
Implementar la gestión y optimización del modelo de gestión humana	Gestión y Optimización del Modelo de Gestión Humana		65	65	65	0	0
Fomentar la cultura organizacional de la empresa basado en nuestros valores	Nivel de satisfacción de Clima Laboral		67.0	67.0	67.0	0	0
Impulsar el desarrollo del Plan de Gobierno y Transformación Digital	Grado de avance del Plan de Gobierno de Transformación Digital (PGTD)		52	52	52	0	0

La información del Anexo deberá reportarse periódicamente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica: informa@onsa.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Finanzas.



Anexo N° 3

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Presupuesto Modificado 2023 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a.	b.	c.		
1 INGRESOS	73,002,460	73,002,460	35,021,029	-52	-37,981,431
1.1 Venta de Bienes	64,930,454	64,930,454	18,852,265	-71	-46,078,189
1.2 Venta de Servicios	7,087,514	7,087,514	15,012,209	112	7,924,695
1.3 Ingresos Financieros	720,000	720,000	299,792	-58	-420,208
1.4 Ingresos por participación o dividendos	0	0	0	-100	0
1.5 Ingresos complementarios	0	0	0	-100	0
1.6 Otros	264,492	264,492	1,059,763	300	795,271
2 EGRESOS	58,278,332	58,278,332	37,406,931	-36	-20,871,401
2.1 Compra de Bienes	22,921,143	22,921,143	16,997,681	-28	-5,923,462
2.1.1 Insumos y suministros	22,523,943	22,523,943	16,711,901	-25	-5,812,042
2.1.2 Combustibles y lubricantes	386,400	386,400	285,790	-25	-100,610
2.1.3 Otros	10,800	10,800	0	-100	-10,800
2.2 Gastos de personal (GIP)	11,960,293	11,960,293	8,480,604	-21	-3,479,689
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	7,427,184	7,427,184	6,086,841	-18	-1,340,343
2.2.1.1 Básica (GIP)	4,865,799	4,865,799	3,920,502	-19	-945,297
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	1,053,895	1,053,895	867,481	-18	-186,414
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	721,527	721,527	744,410	3	22,883
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	372,415	372,415	321,756	-14	-50,659
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	246,432	246,432	93,786	-62	-152,646
2.2.1.6 Otros (GIP)	167,116	167,116	138,908	-17	-28,208
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	405,953	405,953	436,792	8	30,839
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	573,815	573,815	470,201	-18	-103,614
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	0	0	0	-100	0
2.2.5 Capacitación (GIP)	80,000	80,000	35,000	-56	-45,000
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0	0	0	-100	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,473,341	3,473,341	2,451,780	-29	-1,021,561
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	1,252,562	1,252,562	948,632	-24	-303,930
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	80,000	80,000	47,476	-41	-32,524
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	48,000	48,000	8,000	-83	-40,000
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	252,138	252,138	148,086	-41	-104,052
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0	0	11,648	100	11,648
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	66,961	66,961	66,961	0	0
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	59,520	59,520	30,702	-48	-28,818
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	0	0	0	-100	0
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0	0	0	-100	0
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,714,160	1,714,160	1,190,075	-31	-524,085
2.3 Servicios prestados por terceros	22,136,536	22,136,536	9,785,677	-56	-12,350,859
2.3.1 Transporte y almacenamiento	151,200	151,200	281,166	73	109,966
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	512,400	512,400	413,658	-19	-98,742
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	367,705	367,705	344,521	-6	-23,184
2.3.3.1 Auditorías (GIP)	88,545	88,545	75,102	-12	-13,443
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	0	0	0	-100	0
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	50,160	50,160	50,160	0	0
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	229,000	229,000	219,259	-8	-9,741
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	2,465,310	2,465,310	306,741	-88	-2,158,569
2.3.5 Alquileres	38,400	38,400	6,400	-83	-32,000
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	15,000	15,000	5,920	-61	-9,080
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	15,000	15,000	5,920	-61	-9,080
2.3.6.2 Guardiana (GIP)	0	0	0	-100	0
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	0	0	0	-100	0
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	81,130	81,130	2,600	-97	-78,530

Anexo N° 3
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS
Presupuesto Modificado 2023 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a.	b.	c.		
2.3.8 Otros	18,505,391	18,505,391	8,444,471	-54	-10,060,920
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	0	0	0	-100	0
2.3.8.2 Prov. de personal por ceep. y servicios (GIP)	0	0	0	-100	0
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	-100	0
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	18,505,391	18,505,391	8,444,471	-54	-10,060,920
2.4 Tributos	202,560	202,560	364,922	80	162,362
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	5,760	5,760	3,570	-33	-1,850
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	196,800	196,800	361,052	83	164,252
2.5 Gastos diversos de Gestión	397,800	397,800	483,938	22	86,138
2.5.1 Seguros	182,400	182,400	394,467	118	212,067
2.5.2 Viajes (GP)	51,000	51,000	29,654	-42	-21,305
2.5.3 Gastos de Representación	0	0	0	-100	0
2.5.4 Otros	164,400	164,400	59,747	-64	-104,653
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	-100	0
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	164,400	164,400	59,747	-64	-104,653
2.6 Gastos Financieros	660,000	660,000	295,729	-55	-364,271
2.7 Otras	0	0	0	-100	0
RESULTADO DE OPERACION	14,724,128	14,724,128	-2,387,502	-116	-17,115,630
3 GASTOS DE CAPITAL	2,200,500	2,200,500	10,292,404	368	8,091,904
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	2,200,500	2,200,500	10,292,404	368	8,091,904
3.1.1 Proyecto de Inversión	0	0	0	-100	0
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	2,200,500	2,200,500	10,292,404	368	8,091,904
3.2 Inversión Financiera	0	0	0	-100	0
3.3 Otras	0	0	0	-100	0
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	3,000,000	-100	3,000,000
4.1 Aportes de Capital	0	0	3,000,000	-100	3,000,000
4.2 Ventas de activo fijo	0	0	0	-100	0
4.3 Otras	0	0	0	-100	0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	0	0	0	-100	0
5.1 Ingresos por Transferencias	0	0	0	-100	0
5.2 Egresos por Transferencias	0	0	0	-100	0
RESULTADO ECONOMICO	12,523,628	12,523,628	-5,679,908	-177	-22,203,534
6 FINANCIAMIENTO NETO	-5,139,544	-5,139,544	-639,464	-88	4,500,080
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	-100	0
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0	0	0	-100	0
6.1.1.1 Desembolsos	0	0	0	-100	0
6.1.1.2 Servicio de Deuda	0	0	0	-100	0
6.1.1.2.1 Amortización	0	0	0	-100	0
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
6.1.2. Financiamiento corto plazo	0	0	0	-100	0
6.1.2.1 Desembolsos	0	0	0	-100	0
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	-100	0
6.1.2.2.1 Amortización	0	0	0	-100	0
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	-5,139,544	-5,139,544	-639,464	-88	4,500,080
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	5,139,544	5,139,544	-5,139,464	-200	-10,279,088
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	-100	0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	-5,139,544	-5,139,544	5,139,464	-200	-10,279,088
6.2.1.2.1 Amortización	5,139,544	5,139,544	5,139,464	0	-80
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	0	0	4,500,000	-100	4,500,000
6.2.2.1 Desembolsos	0	0	4,500,000	-100	4,500,000
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	-100	0
6.2.2.2.1 Amortización	0	0	0	-100	0
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	0	0	0	-100	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	12,192,670	-100	12,192,670
SALDO FINAL	7,384,084	7,384,084	1,873,300	-75	-5,510,784
GIP-TOTAL	12,393,998	12,393,998	9,860,739	-20	-2,533,259
Impuesto a la Renta	0	0	0	-100	0

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica informa@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

Anexo N° 4

FLUJO DE CAJA

Presupuesto Modificado 2023 | En Soles |

RUBROS	Valor Inicial	Monto	Monto	Var %	Diferencia
	Año 2023	Actual	Modificado		
	a.	b.	c.	(c / b) x 100 - 100	c - b
INGRESOS DE OPERACIÓN	73,032,460	73,032,460	35,021,029	-52	-37,991,431
Venta de Bienes y Servicios	72,017,568	72,017,568	33,864,474	-53	-38,153,094
Ingresos Financieros	722,500	722,500	289,792	-58	-422,238
Ingresos por participación o dividendos	0	0	0	-100	0
Ingresos Complementarios	0	0	0	-100	0
Retenciones de tributos	0	0	0	-100	0
Otros	294,402	294,402	1,058,763	330	792,271
EGRESOS DE OPERACIÓN	71,845,885	71,845,885	35,827,285	-50	-35,822,700
Compra de Bienes	36,194,116	36,194,116	15,880,081	-55	-19,204,337
Gastos de personal	10,193,726	10,193,726	5,541,015	-45	-4,652,711
Servicios prestados por terceros	24,935,325	24,935,325	9,287,998	-62	-15,721,507
Tributos	781,165	781,165	714,889	-9	-66,276
Por Cuenta Propia	781,165	781,165	705,183	-10	-78,002
Por Cuenta de Terceros	0	0	9,676	-100	9,676
Gastos diversos de Gestión	481,471	481,471	1,016,228	111	534,757
Gastos Financieros	0	0	297,105	-100	297,105
Otros	0	0	0	-100	0
FLUJO OPERATIVO	1,932,475	1,932,475	-806,256	-150	-2,158,731
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	3,000,000	-100	3,000,000
Aportes de Capital	0	0	3,000,000	-100	3,000,000
Ventas de activo fijo	0	0	0	-100	0
Otros	0	0	0	-100	0
GASTOS DE CAPITAL	2,203,530	2,203,530	10,292,404	358	8,091,904
Presupuesto de Inversiones - PBIK	2,203,530	2,203,530	10,292,404	358	8,091,904
Proyecto de Inversión	0	0	0	-100	0
Gastos de capital no ligados a proyectos	2,203,530	2,203,530	10,292,404	358	8,091,904
Inversión Financiera	0	0	0	-100	0
Otros	0	0	0	-100	0
TRANSFERENCIAS NETAS	0	0	0	-100	0
Ingresos por Transferencias	0	0	0	-100	0
Egresos por Transferencias	0	0	0	-100	0
FLUJO ECONÓMICO	-848,025	-848,025	-5,098,660	855	-7,250,635
FINANCIAMIENTO NETO	-5,139,544	-5,139,544	-639,464	-88	4,500,080
Financiamiento Externo Neto	0	0	0	-100	0
Financiamiento largo plazo	0	0	0	-100	0
Desembolsos	0	0	0	-100	0
Servicios de Deuda	0	0	0	-100	0
Amortización	0	0	0	-100	0
Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
Financiamiento corto plazo	0	0	0	-100	0
Desembolsos	0	0	0	-100	0
Servicio de la Deuda	0	0	0	-100	0
Amortización	0	0	0	-100	0
Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
Financiamiento Interno Neto	-5,139,544	-5,139,544	-639,464	-88	4,500,080
Financiamiento Largo Plazo	-5,139,544	-5,139,544	-5,139,464	0	-80
Desembolsos	0	0	0	-100	0
Servicio de la Deuda	5,139,544	5,139,544	5,139,464	0	-80
Amortización	5,139,544	5,139,544	5,139,454	0	-20
Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
Financiamiento Corto Plazo	0	0	4,500,000	-100	4,500,000
Desembolsos	0	0	4,500,000	-100	4,500,000
Servicio de la Deuda	0	0	0	-100	0
Amortización	0	0	0	-100	0
Intereses y comisiones de la Deuda	0	0	0	-100	0
DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO	0	0	0	-100	0
PAGO DE DIVIDENDOS	0	0	0	-100	0
Pago de Dividendos de Ejercicios Anteriores	0	0	0	-100	0
Adeanto de Dividendos ejercicio	0	0	0	-100	0
FLUJO NETO DE CAJA	-5,967,969	-5,967,969	-3,738,124	46	-2,760,555
SALDO INICIAL DE CAJA	11,544,033	11,544,033	12,192,679	6	648,635
SALDO FINAL DE CAJA	5,556,499	5,556,499	3,454,546	-38	-2,101,920
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	0	0	0	-100	0
RESULTADO PRIMARIO	-848,025	-848,025	-8,098,660	855	-7,250,635
PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLATIVO N° 892	0	0	0	-100	0

La información del Anexo deberá reportarse e incorporarse en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica: informa@fornate.gob.pe dentro de los plazos establecidos por la Dirección de Gestión de Fondeo.

Anexo N° 5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Empresas No Financieras)

Presupuesto Modificado 2023 (En Soles)

rubros	Marzo Inicial	Marzo	Marzo	Var. % (c-b)/(x100-100)	Diferencia a-b
	Año 2023	Actual	Modificado		
	a	b	c		
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalientes al Efectivo	5,556,498	5,521,408	3,454,548	-38	-2,101,950
Inversiones Financieras	0	0	0	-100	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	6,412,567	6,412,357	1,305,210	-80	-5,107,377
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	135,400	195,410	295,000	51	99,600
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	62,615	62,615	60,615	0	0
Inventarios (Neto)	5,921,528	5,926,828	5,926,926	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	-100	0
Activos No Corrientes Mantendidos para la Venta	0	0	0	-100	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0	-100	0
Gastos Pagados por Anticipado	4,272,821	4,272,821	2,634,997	-38	-1,637,824
Otros Activos	0	0	0	-100	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	22,424,911	22,424,911	13,677,294	-39	-8,747,617
ACTIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales	5,060,933	5,050,969	9,050,858	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	2,650,610	2,650,610	2,650,810	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0	0	-100	0
Activos Biológicos	0	0	0	-100	0
Inversiones Mobiliarias (Neto)	0	0	0	-100	0
Propiedad de Inversión	0	0	0	-100	0
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	19,357,278	19,357,278	28,211,362	42	8,854,114
Activos Intangibles (Neto)	511,748	511,748	548,561	3	17,243
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	233,673	233,673	239,673	0	0
Otros Activos	0	0	0	-100	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	22,391,467	22,391,467	40,731,824	26	18,340,357
TOTAL ACTIVO	44,816,378	44,816,378	54,409,118	-1	-10,417,260
Cuentas de Orden	136,000,000	136,000,000	122,000,000	-10	-14,000,000
PASIVO Y PATRIMONIO	0	0	0	-100	0
PASIVO CORRIENTE	0	0	0	0	0
Sobregiros Bancarios	0	0	0	-100	0
Obligaciones Financieras	0	0	0	-100	0
Cuentas por Pagar Comerciales	3,149,961	3,149,961	3,849,961	0	0
Otras Cuentas por Pagar	423,361	423,361	323,904	-23	-99,377
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	63,664	63,664	31,965	-82	-31,699
Provisiones	0	0	0	-100	0
Pasivos Mantendidos para la Venta	0	0	0	-100	0
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0	-100	0
Beneficios a los Empleados	388,162	388,162	362,452	-9	-25,710
Otros Pasivos	0	0	0	-100	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4,745,148	4,745,148	4,558,282	-4	-186,866
PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0	0
Obligaciones Financieras	0	0	0	-100	0
Cuentas Pagar Comerciales	0	0	0	-100	0
Otras Cuentas por pagar	0	0	0	-100	0
Cuentas por pagar a Entidades Relacionadas	11,672,403	11,672,403	16,210,099	38	4,537,693
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	0	0	0	-100	0
Provisiones	0	0	0	-100	0
Beneficios a los Empleados	0	0	0	-100	0
Otros Pasivos	0	0	0	-100	0
Ingresos Diferidos (Neto)	24,535,233	24,535,233	17,926,454	-28	-6,608,785
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	24,535,233	24,535,233	34,036,549	-7	-10,500,684
TOTAL PASIVO	4,745,148	4,745,148	4,558,282	-4	-186,866
PATRIMONIO	0	0	0	0	0
Capital	23,035,275	23,035,275	23,225,875	1	190,600
Acciones de Inversión	0	0	0	-100	0
Capital Adicional	150,400	150,400	3,000,000	1,476	2,809,600
Resultados no Realizados	0	0	0	-100	0
Reservas Legales	337,106	337,106	337,106	0	0
Otras Reservas	0	0	0	-100	0
Resultados Acumulados	-10,000,269	-10,000,269	-10,742,285	-7	-741,976
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0	-100	0
TOTAL PATRIMONIO	13,532,412	13,532,412	15,820,616	17	2,288,204
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	44,816,378	44,816,378	54,409,118	-1	-10,417,260
Cuentas de Orden	136,000,000	136,000,000	122,000,000	-10	-14,000,000

La información del Anexo deberá reportarse anualmente en formato Excel y via correo electrónico a la siguiente dirección electrónica: www@fonsa.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonsa.

Anexo N° 6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (Empresas No Financieras)

Presupuesto Modificado 2023 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
	Año 2023	Actual	Modificado	(c / b)x100-100	c - b
	a.	b.	c.		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Ventas Netas de Bienes	53,289,301	53,289,301	28,902,974	-46	-24,386,327
Prestación de Servicios	6,887,520	6,887,520	11,812,968	69	4,725,448
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	60,176,821	60,176,821	40,515,942	-33	-19,660,879
Costo de Ventas	54,758,854	54,758,854	36,146,127	-34	-18,612,727
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	5,417,967	5,417,967	4,369,815	-19	-1,048,152
Gastos de Ventas y Distribución	1,116,000	1,116,000	1,150,947	3	34,947
Gastos de Administración	4,087,191	4,087,191	3,450,635	-16	-636,556
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo	0	0	0	-100	0
Otros Ingresos Operativos	30,000	30,000	412,504	1,275	382,504
Otros Gastos Operativos	0	0	0	-100	0
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	244,776	244,776	180,737	-26	-64,039
Ingresos Financieros	720,000	720,000	160,039	-78	-559,961
Diferencia de cambio (Ganancias)	600,000	600,000	175,503	-71	-423,497
Gastos Financieros	0	0	0	-100	0
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	582,000	582,000	248,922	-57	-333,078
Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos	0	0	0	-100	0
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libre	0	0	0	-100	0
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	982,776	982,776	268,357	-73	-714,419
Gasto por Impuesto a las Ganancias	0	0	0	-100	0
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	982,776	982,776	268,357	-73	-714,419
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper	0	0	0	-100	0
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	982,776	982,776	268,357	-73	-714,419
Depreciación:	1,450,800	1,450,800	1,545,061	6	94,261
Amortización:	52,140	52,140	38,684	-26	-13,456

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica: ifonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.



SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	Modificación del Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2023
------------------------	---	--------------

Anexo N° 7

PRESUPUESTO DE INVERSIONES - Fbk

Presupuesto Modificado 2023 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
I.- PROYECTOS	0	0	0	0	0
				0	0
II.- GASTOS NO LIGADOS A PROYECTOS	2,200,500	2,200,500	10,292,404	368	8,091,904
Activos Fijos Administrativos	140,607	140,607	2,170,101	1,443	2,029,494
Reposicion de Activos Ligados a la Produccion	2,059,893	2,059,893	8,122,303	294	6,062,410
				0	0
TOTAL (I + II)	2,200,500	2,200,500	10,292,404	368	8,091,904

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infoafef@fonafe.gob.pe dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.



"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES" la Marina
"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO" SIMA - PERU S.A.

GERENCIA FINANCIERA

22 NOV. 2023

RECIBIDO

Hora: Firma:
Secretaría



CERTIFICACIÓN N° 12-2023

EL CAPITÁN DE CORBETA CARLOS PEREA VEGA, SECRETARIO DE LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE SIMA-IQUITOS S.R.LTDA.

CERTIFICA:

Que, en la Sesión N° 22-2023 de la Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., de fecha 21 de noviembre del 2023, se aprobó el Acuerdo N° 12-22-2023, que se encuentra registrado en el Acta de la mencionada sesión, cuya original obra en poder de los archivos de la Junta General de Socios y que se transcribe a continuación:

ACUERDO N° 12-22-2023

ASUNTO: APROBAR LA SEGUNDA MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO Y PLAN OPERATIVO 2023 DE SIMA-IQUITOS S.R.LTDA.

VISTO:

El informe sobre la propuesta de la Segunda Modificación del Plan Operativo y Presupuesto 2023, presentado por el Gerente General de SIMA-PERÚ S.A.

CONSIDERANDO:

Que, mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2022/013-FONAFE, se aprobó el Plan Operativo y Presupuesto Inicial 2023 de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA.;

Que, mediante Acuerdo N° 18-24-2022 de fecha 21-12-2022, la Junta General de Socios de SIMA - IQUITOS S.R.LTDA., aprobó el Plan Operativo y Presupuesto desagregado 2023 de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., el mismo que fue remitido a FONAFE con oficio SIED N°001-2023/GSI/SIMA/IQUITOS de fecha 09-01-2023.

Que, mediante Acuerdo N°10-18-2023, la Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA. aprobó el Proyecto de la Segunda Modificación del Plan Operativo y Presupuesto desagregado 2023 de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., el mismo que fue remitido a FONAFE con Oficio SIED N°021-2023/GSI/SIMA/IQUITOS de fecha 29 de setiembre del 2023;

Que, mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2023/010-FONAFE, aprobó la Segunda Modificación del Plan Operativo y Presupuesto 2023 de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA.; con ajustes presupuestales;

Que, la Segunda Modificación Presupuestal se encuentra dentro del marco normativo de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.

Que, la presentación a FONAFE de la Segunda Modificación del Plan Operativo y del Presupuesto 2023, debe contar con la aprobación de la Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., en concordancia con la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.

Estando a lo propuesto y recomendado por la Oficina Financiera y el Gerente de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA. y a lo opinado por el Gerente de SIMA-IQUITOS S.R.Ltda.




SE ACUERDA:

1. Aprobar la Segunda Modificación del Plan Operativo año 2023 cuyo resumen ejecutivo, forma parte integrante del presente Acuerdo.
2. Aprobar la Segunda Modificación del Presupuesto año 2023, conforme a la nueva estructura y montos en soles.
3. Encargar al Gerente General de SIMA, PERÚ S.A. que informe al FONAFE de la presente modificación presupuestaria, de acuerdo con las especificaciones y plazos establecidos en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.
4. Dispensar el presente acuerdo del trámite de aprobación del Acta.

Expedido en el Callao, veintidós días del mes de noviembre del 2023.

Capitán de Corbeta
Secretario de la Junta General de
Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA.
Carlos PEREA Vega

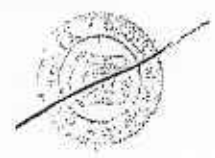
 SIMA GERENCIA FINANCIERA	
<input type="checkbox"/> PRESUPUESTOS Y PLANEACION FINANCIERA	<input type="checkbox"/> Acción
<input type="checkbox"/> RECONSTRUCCION Y REPARACION	<input type="checkbox"/> Conocimiento
<input type="checkbox"/> RESERVA	<input type="checkbox"/> Opinión
<input type="checkbox"/> CT. DE TENDENCIA	<input type="checkbox"/> Recomendación
<input type="checkbox"/> OPERACIONES FINANCIERAS	<input type="checkbox"/> Coordinación
<input type="checkbox"/> CN. CONTABLES	<input type="checkbox"/> Informe
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Control
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Seguimiento
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Presj. Ejec.
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Despesas con el suscrito
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Lucro
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

**SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA IQUITOS S.R.LTDA. - SIMA IQUITOS S.R.LTDA.
PLAN OPERATIVO AÑO 2023 - MODIFICADO**

DENOMINACIÓN SOCIAL DE LA EMPRESA		SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA IQUITOS S.R.LTDA. - SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	
SITUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO		VISION DE LA EMPRESA:	
EN PROCESO DE MODIFICACION	DE AÑO 2022	"Ser reconocida como el mejor Astillero y Mecánica en la Amazonia, orgullo de la industria Naval Peruana"	
EN PROCESO DE ELABORACION	AÑO 2023		
NO CUENTA CON PLAN ESTRATEGICO	X		

MISION DE LA EMPRESA
"Promover y desarrollar la industria naval; a través de la construcción, modernización, mantenimiento y reparación de las Unidades de la Marina de Guerra del Perú y el sector estatal y privado; así como, la ejecución de proyectos de Meta Mecánica en el ámbito nacional y extranjero; cumpliendo con exigencias estándares de calidad de manera sostenible, con el fin de contribuir a la defensa y al desarrollo del País."

OBJETIVO ESTRATEGICO	INDICADOR OPERATIVO	UNIDAD DE MEDIDA	FONDO	VALORES AÑO 2022	VALORES AÑO 2023			
					AL I TRIM.	AL II TRIM.	AL III TRIM.	
1. Mejorar el desempeño financiero que permita un crecimiento sostenible	1.1. Contar con recursos para financiar las necesidades de inversión de capital	Saldo	10.35	1,796,179	-321,843	713,492	1,063,489	1,741,002
	1.2. Incrementar el retorno sobre la inversión	Rentabilidad financiera - ROE	5.26	6.2	0.33	0.73	0.50	1.70
	1.3. Incrementar el retorno sobre los activos	Rentabilidad de Activos - ROA	5.26	1.71	0.08	0.16	0.22	0.49
2. Fortalecer las actividades productivas para atender los requerimientos de la Marina de Guerra del Perú y de los clientes estatales y privados	2.1. Superar las expectativas de nuestros clientes	Porcentaje	7.27	95	96.00	96.00	96.00	96.00
	3. Fortalecer el valor reputacional e imagen empresarial	Número	21.67	30	40.00	40.00	80.00	100.00
4. Mejorar y modernizar la infraestructura, maquinarias y equipos con la finalidad de asegurar el abastecimiento de las unidades navales y atención a clientes estatales y privados.	4.1 Incrementar la inversión en Maquinaria y Equipos de Producción	Soles	6.34	525,265	63,029	103,526	106,166	6,122,304
	4.2 Incrementar la inversión en infraestructura	Soles	6.34	1,800,000	-	-	-	695,000
5. Mejorar la gobernanza y eficiencia operacional	5.1. Mejorar el nivel de madurez del Código de Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	2.01	80.26	55.00	66.00	76.00	88.26
	5.2. Mejorar el nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	2.01	70	71.00	71.50	74.17	72.50
	5.3. Mejorar el nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	2.01	60	60.00	60.00	60.00	62.00
	5.4. Mejorar el nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	2.01	60	60.00	60.00	62.00	65.00

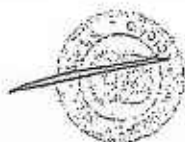


5.5	Implementar el Modelo de Prevención e Involucro	Grado de implementación del Modelo de Integración	Porcentaje	2.01	78	80.00	80.00	84.50	90.00
5.6	Mejorar el nivel de involucro de la Responsabilidad Social Corporativa	Nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	2.01	16.67	16.00	16.00	30.43	22.22
6.1	Diseñar el convenio de recursos y competencias ambientales	Grado de cumplimiento de Plan de excelencia	Porcentaje	4.05	100	25.00	50.00	74.26	100.00
6.2	Optimizar el compromiso en materia de seguridad y salud ocupacional	Grado de cumplimiento de Plan Gestión de seguridad	Porcentaje	4.05	100	25.00	50.00	77.85	100.00
7.1	Implementar la gestión y explotación del modelo de gestión humano	Gestión y Optimización del Modelo de Gestión Humana	Número	4.05	57	10	30	47	85
7.2	Fomentar la cultura organizacional de la empresa basado en nuestros valores	Nivel de satisfacción de Clientes laborales	Porcentaje	2.01	66	-	-	-	67.00
8.1	Impulsar el desarrollo del Plan de Gobierno y Transformación Digital	Grado de avance del Plan de Gobierno de Transformación Digital (PGTD)	Porcentaje	11.09	25.76	50.32	37.89	44.29	51.52

PROGRAMA DE PRODUCCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	2021 REAL	2022 ESTIMADO	EN VOLUMEN Y/O UNIDADES FÍSICAS PROGRAMACIÓN 2023					
				I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.	ANUAL	
BIENES Y/O SERVICIOS									
1. CONSTRUCCIONES NAVALES	SOLES	29,069,296	13,269,144	-	-	-	-	-	-
2. REPARACIONES NAVALES	SOLES	8,099,512	8,868,651	-	-	-	-	-	-
3. METAL MECÁNICA Y OTROS	SOLES	-	-	-	-	-	-	-	-
				528,721	4,646,053	6,411,895	9,242,004	24,285,773	9,840,364
				655,629	1,407,597	2,142,193	3,759,835	-	-

PROGRAMA DE VENTAS	UNIDAD DE MEDIDA	2021 REAL	2022 ESTIMADO	EN VOLUMEN Y/O UNIDADES FÍSICAS PROGRAMACIÓN 2023					
				I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.	ANUAL	
BIENES Y/O SERVICIOS									
1. CONSTRUCCIONES NAVALES	SOLES	31,609,357	15,679,105	-	-	-	-	-	-
2. REPARACIONES NAVALES	SOLES	9,540,792	10,664,285	-	-	-	-	-	-
3. METAL MECÁNICA Y OTROS	SOLES	-	-	-	-	-	-	-	-
				6,697,111	5,284,111	7,089,410	10,224,126	29,207,370	11,228,572
				676,636	1,704,543	2,580,718	6,339,672	-	-

PROGRAMA DE COMPRA DE INSUMOS	UNIDAD DE MEDIDA	2021 REAL	2022 ESTIMADO	EN VOLUMEN Y/O UNIDADES FÍSICAS PROGRAMACIÓN 2023					
				I TRIM.	II TRIM.	III TRIM.	IV TRIM.	ANUAL	
BIENES Y/O SERVICIOS									
1. MATERIALES Y SUMINISTROS	SOLES	9,279,912	6,751,527	-	-	-	-	-	-
2. SERVICIOS DE TERCEROS	SOLES	14,452,480	8,753,927	-	-	-	-	-	-
				3,644,521	5,082,909	4,282,783	5,947,550	14,997,661	9,786,677
				992,949	2,233,187	2,083,279	4,470,242	-	-



SIMA QUITOS S.R.LTDA
PRESUPUESTO INICIAL MODIFICADO AÑO 2023
INGRESOS Y EGRESOS
(En Soles)

RUBROS	TOTAL
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	
1 INGRESOS	35,021,029
1.1 Venta de Bienes	18,652,265
1.2 Venta de Servicios	15,012,209
1.3 Ingresos Financieros	299,792
1.4 Ingresos por participación o dividendos	0
1.5 Ingresos complementarios	0
1.6 Otros	1,056,763
2 EGRESOS	37,408,531
2.1 Compra de Bienes	15,997,661
2.1.1 Insumos y suministros	16,711,901
2.1.2 Combustibles y lubricantes	285,760
2.1.3 Otros	0
2.2 Gastos de personal (GIP)	3,480,604
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	6,086,841
2.2.1.1 Básica (GIP)	3,920,502
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	867,481
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	744,410
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	321,756
2.2.1.5 Horas-Extras (GIP)	93,786
2.2.1.6 Otros (GIP)	138,906
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	436,782
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	470,201
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	0
2.2.5 Capacitación (GIP)	35,000
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	2,451,780
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	948,832
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	47,476
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	8,000
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	148,066
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	11,648
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	68,991
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	30,702
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	0
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0
2.2.7.10 Otros (GIP)	1,190,075
2.3 Servicios prestados por terceros	9,795,677
2.3.1 Transporte y almacenamiento	261,156
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	413,856
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	344,521
2.3.3.1 Auditorías (GIP)	76,102
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	0
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	50,160
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	216,259
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	306,741
2.3.5 Alquileres	6,400
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardianza y limp. (GIP)	5,920
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	5,920
2.3.6.2 Guardianza (GIP)	0
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	0
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	2,600
2.3.8 Otros	6,444,471
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	0
2.3.8.2 Prov. de personal, por coop. y servicios (GIP)	0
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	0
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	6,444,471
2.4 Tributos	364,922
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	3,870
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	361,052
2.5 Gastos diversos de Gestión	483,938
2.5.1 Seguros	394,497
2.5.2 Viáticos (GIP)	29,634
2.5.3 Gastos de Representación	0
2.5.4 Otros	59,747
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	59,747
2.6 Gastos Financieros	295,729
2.7 Otros	0
RESULTADO DE OPERACION	-2,387,502
3 GASTOS DE CAPITAL	10,292,404
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	10,292,404
3.1.1 Proyecto de Inversión	0



SIMA IQUITOS S.R.LTDA
 PRESUPUESTO INICIAL MODIFICADO AÑO 2023
 INGRESOS Y EGRESOS
 (En Soles)

RUBROS	TOTAL
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	10,292,404
3.2 Inversión Financiera	0
3.3 Otros	0
4 INGRESOS DE CAPITAL	3,000,000
4.1 Aportes de Capital	3,000,000
4.2 Ventas de activo fijo	0
4.3 Otros	0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	0
5.1 Ingresos por Transferencias	0
5.2 Egresos por Transferencias	0
RESULTADO ECONOMICO	-9,679,906
6 FINANCIAMIENTO NETO	-639,464
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 Amortización	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 Amortización	0
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	-639,464
6.2.1. Financiamiento Largo Plazo	-5,139,464
6.2.1.1 Desembolsos	0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	5,139,464
6.2.1.2.1 Amortización	5,139,464
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	4,500,000
6.2.2.1 Desembolsos	4,500,000
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	0
6.2.2.2.1 Amortización	0
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	12,192,670
SALDO FINAL	1,873,390
GIP-TOTAL	9,860,739
Impuesto a la Renta	0

