



**INFORME EJECUTIVO
PRIMERA MODIFICACION APROBADA
DEL PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO DE
SIMA IQUITOS S.R.LTDA.**

DEL PERIODO 2024

DICIEMBRE 2024

**INFORME PRIMERA MODIFICACION DEL PLAN OPERATIVO
Y PRESUPUESTO 2024****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	Período 2024
------------------------	---	--------------

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.

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 2024

Programa de Ventas Liquidadas	Meta Prevista Año 2024 (En Soles)				
	I Trim.	II Trim.	III Trim.	IV Trim.	Anual
Construcción Navales	5,154,552	2,751,042	7,276,250	12,492,528	27,674,372
Reparaciones Navales	2,787,912	1,826,706	3,649,248	4,362,236	12,626,101
Metal Mecánica	-	-	-	-	-
TOTAL	7,942,464	4,577,748	10,925,498	16,854,763	40,300,474

II. Antecedentes**2.1. Presupuesto y Plan Operativo Inicial**

El Plan Operativo y Presupuesto Inicial de SIMA IQUITOS del año 2024, fue aprobado por FONAFE mediante Acuerdo de Directorio N°004-2023/012-FONAFE, el mismo que fue comunicado mediante Oficio N°0417-2023-GPC-FONAFE de fecha 15 de diciembre 2023 y ratificado por la Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., mediante Acuerdo N°13-24-2023 de fecha 20 de diciembre de 2023.

2.2. Modificaciones del Presupuesto y Plan Operativo

El Plan Operativo y Presupuesto Modificado de SIMA IQUITOS del año 2024, fue aprobado por FONAFE mediante Acuerdo de Directorio N°001-2024/012-FONAFE, el mismo que fue comunicado mediante Oficio N°0405-2024-GPC-FONAFE de fecha 07 de noviembre del 2024 y ratificado por la Junta General de Socios de SIMA-IQUITOS S.R.LTDA., mediante Acuerdo N°13-22-2024 de fecha 21 de noviembre de 2024.

III.- Plan Operativo año 2024

1.1. Objetivos del Plan Operativo Modificado año 2024

Objetivo Estratégico	Indicador	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c/b) x 100 -100	Diferencia c - b
			Año 2024	a	b		
Mejorar el desempeño financiero que permita un crecimiento sostenible	EBITDA	Soles	2,776,736	2,776,736	2,338,104	-15.80	-438,632
	Rentabilidad Patrimonial - ROE	Porcentaje	1.15	1.15	5.45	374.49	4.30
	Rentabilidad de Activos - ROA	Porcentaje	0.50	0.50	1.66	229.21	1.16
Fortalecer actividades productivas para atender requerimientos de la Marina de Guerra del Perú y de los clientes estatales y privados	Nivel de Satisfacción Promedio de los Clientes	Porcentaje	97.00	97.00	97.00	0.00	0
Fortalecer el valor reputacional e imagen empresarial	Nivel de implem. del Modelo de Gestión Reputacional	Número	100	100	100	0.00	0
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	17,195,308	17,195,308	3,874,435	-77.47	-13,320,873
	Grado de avance del Plan de inversión en infraestructura	Soles	2,241,240	2,241,240	0.00	-100.00	-2,241,240
Mejorar la gobernanza y excelencia operacional	Nivel de madurez del Código del Buen Gobierno Corporativo	Porcentaje	88.26	88.26	88.26	0.00	0
	Nivel de madurez del Sistema de Control interno	Porcentaje	81.00	81.00	81.00	0.00	0
	Nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	70.00	70.00	70.00	0.00	0
	Nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	64.00	64.00	64.00	0.00	0
	Grado de Implementación del Modelo de Integridad	Porcentaje	80.00	80.00	80.00	0.00	0
	Nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	30.56	30.56	30.56	0.00	0

Objetivo Estratégico	Indicador	Unidad de Medida	Marco Inicial Año 2024	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 cumplim. Plan de ecoeficiencia	Porcentaje	100.00	100.00	100.00	0.00	0
	Grado de cumplim. Plan Gestión de segur.	Porcentaje	100.00	100.00	100.00	0.00	0
Fortalecer el Talento Humano con integridad y competitividad	Gestión y Optim. del Modelo de Gestión Humana	Número	86	86	86	0.06	0
	Nivel de satisfacción de Clima Laboral	Porcentaje	68.00	68.00	63.00	-7.35	-5
Impulsar el desarrollo de la transformación digital	Grado avance del Plan de Gob. de Transf. Digital (PGTD)	Porcentaje	69.70	69.70	69.70	0.00	0

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 2023: S/ 1,590,194
- Meta Inicial: S/ 2,776,736
- Meta Actual: S/ 2,776,736
- Meta Modificada: **S/ 2,338,104**
- Forma de Cálculo: Gan. (Per.) operativa + Depre + Amortización

- Comentario:

La variación del EBITDA, se debe básicamente a la disminución del margen de contribución que se espera obtener de los proyectos en ejecución principalmente en la línea de negocios de construcciones navales.

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 2023: 2.64%
- Meta Inicial: 1.15%
- Meta Actual: 1.15%
- Meta Modificada: **5.45%**
- Forma de Cálculo:
$$\frac{[\text{Gan (Per) Neta del Ejercicio}]}{\text{Total Patrimonio}} \times 100$$

- Comentario:

La variación se debe principalmente por disminución del Patrimonio relacionado con la reducción del aparte de capital por parte de SIMA PERU S.A., proveniente del FONAFE.

c. El Indicador 1.3. **Rentabilidad de Activos – ROA**, tiene por objetivo medir los niveles de rentabilidad que nos permita incrementar el retorno sobre los activos.

- Real año 2023: 0.59%
- Meta Inicial: 0.50%
- Meta Actual: 0.50%
- Meta Modificada: **1.66%**
- 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 a la reprogramación de inversiones destinado a la adquisición de maquinarias, equipamiento e infraestructura, por la reducción en el desembolso del aporte de capital del SIMA PERÚ S.A., que vienen gestionando ante el FONAFE.

d. El Indicador 4.1. **Grado de avance del Plan de Renovación de Maquinaria 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 del Astillero.

- Real año 2023: S/ 240,107
- Meta Inicial: S/ 17,195,308
- Meta Actual: S/ 17,195,308
- Meta Modificada: **S/ 3,874,435**
- Forma de Cálculo:
$$\frac{\text{Monto invertido en maquinaria y equipos adquiridos}}{\text{Total Activo}}$$

- Comentario:
La variación se debe a la disminución del desembolso del aporte de capital del SIMA PERÚ S.A., proveniente del FONAFE, el cual generó la actualización del plan de inversión de maquinaria y equipos de producción para el presente año.

e. El Indicador 4.2. **Grado de avance del Plan de inversión en infraestructura**, tiene por finalidad invertir en la mejora de la infraestructura que permita asegurar el alistamiento de las unidades navales y atención a clientes estatales y privados.

- Real año 2023: S/ 0.00
- Meta Inicial: S/ 2,241,240
- Meta Actual: S/ 2,241,240
- Meta Modificada: **S/ 0.00**
- Forma de Cálculo:
$$\frac{\text{Monto invertido en la mejora de infraestructura}}{\text{Total Activo}}$$

- Comentario:
La variación se debe a la disminución del desembolso del aporte de capital del SIMA PERÚ S.A., proveniente del FONAFE, el cual generó la reprogramación del plan de inversión en infraestructura para el año 2025.

f. El Indicador 7.2. **Nivel de satisfacción de Clima Laboral**, tiene por finalidad fomentar el clima y la cultura organizacional de la empresa para la mejora de la satisfacción de los trabajadores.

- Real año 2023: 61.00%
- Meta Inicial: 68.00%
- Meta Actual: 68.00%
- Meta Modificada: **63.00%**
- Forma de Cálculo: Estudio de clima laboral
- Comentario:

Se realiza un ajuste moderado a la meta inicial, considerando el resultado obtenido de 61% el año 2023, y la implementación de la reestructuración organizacional que puede afectar la percepción de los trabajadores, siendo el resultado deseado más conservador y alcanzable.

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.	PIM - Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2024
------------------------	------------------------------------	--------------

Anexo N° 02

**SERVICIO INDUSTRIAL DE LA MARINA IQUITOS S.R.LTDA. - SIMA IQUITOS S.R.LTDA.
PLAN OPERATIVO AÑO 2024 - 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></td> </tr> </table>	X		2022-2026	<p align="center">"Ser reconocido como el mejor Astillero y Metalmeccánica en la Amazonía, orgullo de la Industria Naval Peruana"</p>		
X							
Misión de la Entidad		<p align="center">"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".</p>					

OBJETIVO ESTRATEGICO	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADOR OPERATIVO	UNIDAD DE MEDIDA	PONDE.	VALORES AÑO 2023	VALORES AÑO 2024			
						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	Soles	10.55	1,590,194	354,896	458,007	1,516,794	2,338,104
	1.2	Incrementar el retorno sobre la inversión	Porcentaje	5.26	2.64	0.85	1.95	6.07	5.45
	1.3	Incrementar el retorno sobre los activos	Rentabilidad de Activos - ROA	Porcentaje	5.26	0.59	0.18	0.39	1.37
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.	Nivel de Satisfacción Promedio de los Clientes	Porcentaje	7.27	100.00	100.00	97.00	97.00
3 Fortalecer el valor reputacional e imagen empresarial	3.1	Elaborar e implementar el modelo de gestión reputacional	Número	21.67	85	20	30	60	100

OBJETIVO ESTRATEGICO	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADOR OPERATIVO	UNIDAD DE MEDIDA	PONDE.	VALORES AÑO 2023	VALORES AÑO 2024				
						AL I TRIM.	AL II TRIM.	AL III TRIM.	AL IV TRIM.	
4 Mejorar y modernizar la infraestructura, maq. y equipos con la finalidad asegurar 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	240,107	11,299	173,149	345,447	3,874,435	
	4.2 Incrementar la inversión en Infraestructura	Grado de avance Plan de inversión en infraestructura	Soles	6.34	0	0	0	0	0	
	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	84,60	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	80,79	66,75	46,18	56,18	81,00
		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	72,58	40,00	53,57	61,00	70,00
		5.4 Mejorar el nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	2.01	82,30	74,62	74,62	69,31	64,00
6 Fortalecer la gestión ambiental y salud ocupacional	5.5 Implementar el Modelo de Prevención e Integridad	Grado de Implementación del Modelo de Integridad	Porcentaje	2.01	80,00	0,00	60,00	75,00	80,00	
	5.6 Mejorar el nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Porcentaje	2.01	22,22	20,00	23,00	25,78	30,56	
	6.1 Disminuir el consumo de recursos y contaminación ambiental	Grado de cumplimiento de Plan de ecoeficiencia	Porcentaje	4.05	94,37	25,00	49,84	75,00	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	87,50	25,00	48,25	74,00	100,00	

OBJETIVO ESTRATEGICO	OBJETIVO OPERATIVO	INDICADOR OPERATIVO	UNIDAD DE MEDIDA	PONDE.	VALORES AÑO 2023	VALORES AÑO 2024			
						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	51.50	0	15	43	86
	7.2 Fomentar la cultura organizacional de la empresa basado en nuestros valores	Nivel de satisfacción de Clima Laboral	Porcentaje	2.01	61.00	-	-	-	63.00
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 Gobierno de Transformación Digital (PGTD)	Porcentaje	11,09	44.84	44.84	51.97	57.42	69.70

PROGRAMAS:

EN NUEVOS SOLES

PROGRAMA DE PRODUCCION BIENES Y/O SERVICIOS	UNIDAD DE MEDIDA	2022 (REAL)	2023 (REAL)	PROGRAMACION 2024				
				I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	ANUAL
1 Construcciones Navales	Soles	13,269,144	25,504,018	4,636,040	2,322,326	6,610,819	11,025,389	24,594,575
2 Reparaciones Navales	Soles	8,868,651	8,328,848	2,089,329	1,187,785	2,517,730	3,840,034	9,634,878
3 Metal Mecánica y Otros	Soles	-	-	-	-	-	-	-

EN NUEVOS SOLES

PROGRAMA DE VENTAS BIENES/SERVICIOS	UNIDAD DE MEDIDA	2022 (REAL)	2023 (REAL)	PROGRAMACION 2024				
				I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	ANUAL
1 Construcciones Navales	Soles	15,679,185	28,356,905	5,154,552	2,751,042	7,276,250	12,492,528	27,674,372
2 Reparaciones Navales	Soles	10,664,285	9,964,100	2,787,912	1,826,706	3,649,248	4,362,236	12,626,101
3 Metal Mecánica y Otros	Soles	-	-	-	-	-	-	-

EN NUEVOS SOLES

PROGRAMA DE COMPRA DE INSUMOS BIENES Y/O SERVICIOS	UNIDAD DE MEDIDA	2022 (REAL)	2023 (REAL)	PROGRAMACION 2024				
				I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	ANUAL
1 Materiales y Suministros	Soles	6,751,527	17,783,768	1,329,153	1,668,210	3,927,706	3,698,357	10,623,426
2 Servicios de Terceros	Soles	8,753,927	9,363,630	1,922,146	2,268,104	2,304,618	3,204,345	9,699,213

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; GOBIERNO REGIONAL DE LORETO; MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES 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 colocadas por S/ 41.9 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/ 3.74 por dólar para el periodo 2024, 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.



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/ 50.4 millones, la misma que en relación con el proyecto de modificación presupuestal muestra una disminución de 0.2% debido básicamente al ajuste de precios del proyecto construcción embarcación turística para la firma AND BEYOND y preparación de informes para barcasas de PETROPERU S.A.

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

Venta de Bienes:

- FONDEPES - Elab. Exp. Técnico Desembarcadero S/ 204.0 mil;
- MGP - Construcción PIAS Río Ucayali I y II S/ 10.3 millones;
- AND BEYOND - Construcción Embarcación Turística S/ 16.6 millones;
- MRE - Construcción Plataforma flotante S/ 6.3 millones;
- PNP - Construcción (9) botes de aluminio S/ 3.0 millones;

Venta de Servicios:

- AQUA EXPEDITIONS - Reparación M/F Aqua Nera S/ 57.1 mil;
- Invers. y Operac. S & R S.A.C. - Serv. Dique Flotante S/ 13.3 mil;
- RAMSA - Mejoras embarcadero pasajero S/ 18.3 mil;
- PETRO - Elaboración informe E/F Nauta S/ 69.5 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Parapapura S/ 99.4 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Urubamba S/ 92.0 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Yarapa S/ 88.8 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Río Putumayo S/ 88.8 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Pisquí S/ 88.8 mil;
- PETRO - Elaboración informe E/F. Ciudad de Iquitos S/ 100.9 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Río Yavarí S/ 88.8 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Río Tahuayo S/ 88.8 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Pto. América S/ 99.4 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Río Mayo S/ 99.4 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Lagunas S/ 99.4 mil;
- PETRO - Elaboración informe barcaza Saramuro S/ 99.4 mil;
- MGP - Convenio 2024 S/ 11.7 millones;
- GOREL - Recuperación Capacidad del CAISSON S/ 1.1 millones;

Ingresos Operativos	PROY. PIM 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
Venta de Bienes	36,428,885	36,374,057	-54,828	-0.2%
Venta de Servicios	14,077,018	14,006,568	-70,450	-0.5%
Total	50,505,903	50,380,625	-125,278	-0.2%

b) Ingresos Financieros

Presenta un incremento de 8.0% 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 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
Ingresos Financieros	1,185,943	1,280,574	94,631	8.0%
Total	1,185,943	1,280,574	94,631	8.0%

c) Ingresos por participación o dividendos

No presenta información para el presente periodo 2024.

d) Ingresos complementarios

No presenta información para el presente periodo 2024.

e) Otros

El rubro de Otros Ingresos (S/ 317.1 mil), muestra un incremento de 10.7% respecto al proyecto de modificación (S/ 286.4 mil), debido a ingresos generados por la facilitación de embarque y desembarque de personal y venta de residuos sólidos. Estos ingresos se componen por la Devolución del ITAN 2023 – SUNAT por S/ 204.9 mil; Devolución IGV - PNP por S/ 35.8 mil; Venta de activos fijos no críticos por S/ 34.0 mil; Venta de residuos sólidos por S/ 18.8 mil y Facilitación embarque y desembarque personal por S/ 23.2 mil.

Otros Ingresos	PROY. PIM 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
Otros ingresos	286,441	317,088	30,647	10.7%
Total	286,441	317,088	30,647	10.7%

4.1.2. Ingresos de Capital.

El rubro de Ingresos de Capital, muestra un incremento de 100.0% 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.



SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	PIM - Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2024
------------------------	------------------------------------	--------------

Ingresos de Capital	PROY. PIM 2024 (a)	PIM 2024 (b)	Variación	
			S/ (b-a)	(%) (b/a)-1
Ingresos de Capital	0	3,275,177	3,275,177	100.0%
Total	0	3,275,177	3,275,177	100.0%

4.1.3 Transferencias: Ingresos

No presenta información para el presente periodo 2024.

4.1.4. Ingresos por Financiamiento: Préstamos

No presenta información para el presente periodo 2024.

4.1.5. Recursos de Ejercicios Anteriores

No presenta información para el presente periodo 2024.

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 de proporcionar materiales y servicios de calidad en forma oportuna y que ofrezcan 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 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.1. Compra de bienes	10,967,545	10,623,426	-344,119	-3.1%
2.2. Gastos de personal (GIP)	9,694,217	9,280,660	-413,557	-4.3%
2.3. Servicios prestados por terceros	9,493,963	9,699,213	205,250	2.2%
2.4. Tributos	318,985	367,684	48,699	15.3%
2.5. Gastos diversos de gestión	576,984	576,984	0	0.0%
2.6. Gastos financieros	967,693	906,218	-61,475	-6.4%
2.7. Otros	0	0	0	0.0%
Total	32,019,387	31,454,185	-565,202	-1.8%

a) Compra de Bienes

La partida Compra de Bienes, presenta una disminución de 3.1% respecto al proyecto de modificación, debido al recorte presupuestal efectuado por Fonafe que será afectado al proyecto de construcción embarcación turística de la firma AND BEYOND por S/ 344.1 mil. Es preciso indicar que lo aprobado en el rubro de Insumos y Suministros por S/ 10.4 millones, el 48.6% se ha ejecutado los ocho (08) primeros meses del presente periodo, debiendo ejecutarse al cierre del presente año el 51.4%, 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; con la finalidad de atender el proyecto: Construcción embarcación turística de la empresa AND BEYOND y construcción plataforma flotante para el Ministerio de Relaciones Exteriores.

En relación con el rubro de Combustibles y Lubricantes, no presenta variación respecto al proyecto de modificación, debido al haberse aprobado en su totalidad por el Fonafe. Es preciso indicar que lo aprobado en este rubro por S/ 232.9 mil, el 63.3% se ha ejecutado los ocho (8) primeros meses del presente periodo, debiendo ejecutarse al cierre del presente año el 36.7%, el cual comprende los gastos operativos utilizados en el proceso productivo, como Petróleo Diesel B5; gasolina y gastos varios.

Egresos Operativos	PROY. PIM 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.1 Compra de Bienes				
2.1.1 Insumos y Suministros	10,734,651	10,390,532	-344,119	-3.2%
2.1.2 Combustibles y Lubricantes	232,894	232,894	0	0.0%
2.1.3 Otros	0	0	0	0.0%
Total	10,967,545	10,623,426	-344,119	-3.1%

b) Gastos de Personal (GIP)

La partida de Gastos de Personal fue aprobada por el monto de S/ 9.3 millones; la misma que muestra una disminución de 4.3% con relación al proyecto de modificación presupuestal, al haberse reducido los rubros de Sueldos y Salarios, Capacitación y otros gastos relacionados, los cuales se detallan:

- Sueldos y Salarios (GIP), muestra una disminución de 2.1%, respecto al proyecto de modificación, debido a la reducción de personal programado para el proyecto de construcción plataforma flotante del Ministerio de Relaciones Exteriores.
- Compensación por Tiempo de Servicios (GIP), muestra un incremento de 2.2%, respecto al proyecto de modificación, debido a los ajustes adicionales a este rubro.
- Seguridad y Previsión Social (GIP), muestra un incremento de 1.3%, respecto al proyecto de modificación, por los ajustes realizados a los conceptos de prestación de salud empleados y del seguro de vida D.L. 688 empleados.
- Capacitación (GIP), presenta una disminución de 37.5% respecto al proyecto de modificación, debido al haberse reducido los siguientes cursos: Cierre contable y tributario periodo 2024; Dirección de proyectos PMBOK; Planilla electrónica registro PLAME; recertificación RIGGER grúa torre-telescópica; recertificación operador de grúa móvil y torre (telescópica); recertificación operador de montacarga; operador grúa estática; grúa pórtico y gestión de almacenes; así como cursos especializados para el comité de intervención frente al hostigamiento sexual laboral.



- Otros Gastos de Personal (GIP), muestra una disminución de 10.4% respecto al proyecto de modificación, básicamente al haberse reducido los gastos de refrigerio que brinda el concesionario de la empresa por S/ 35.6 mil; uniformes del personal por S/ 2.5 mil; Seguro Complementario de Alto Riesgo por S/ 18.6 mil; Participación de trabajadores por S/ 160.7 mil y conceptos no remunerativos de prestación alimentaria por S/ 91.3 mil.

Egresos Operativos	PROY. PIM 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.2. Gastos de Personal (GIP)				
2.2.1 Sueldos y Salarios	6,072,296	5,946,841	-125,455	-2.1%
2.2.2 CTS (GIP)	446,245	455,904	9,659	2.2%
2.2.3 Seg. y Prev. Social (GIP)	468,814	474,817	6,003	1.3%
2.2.5 Capacitación (GIP)	80,000	50,000	-30,000	-37.5%
2.2.7 Otros Gastos de Personal (GIP)	2,626,862	2,353,098	-273,764	-10.4%
Total	9,694,217	9,280,660	-413,557	-4.3%

c) Servicios Prestados por Terceros

La partida Servicios Prestados por Terceros, aprobada por el monto de S/ 9.7 millones, muestra un incremento de 2.2% con relación al proyecto de modificación presupuestal, la misma que se detalla en los principales rubros que la conforman:

- Transporte y Almacenamiento, presenta un incremento de S/ 46.3 mil (26.9%) respecto al proyecto de modificación, debido al haberse programado los siguiente servicios: Servicio de transporte aéreo ruta Lima-Iquitos-Astillero de materiales varios y carga DGR para implementación de sistema lucha contra incendios para proyectos Marina de Guerra del Perú por S/ 13.4 mil; Servicio de transporte aéreo en la ruta Lima-Iquitos-Astillero de 04 bultos conteniendo puertas y paneles para PIAS RIO Ucayali 1 y 2 por S/ 14,8 mil y Servicio de transporte terrestre-fluvial en la ruta Pucallpa-Iquitos-Astillero de 100 cilindros llenos de gas carbónico proyecto construcción embarcación turística AND BEYOND por S/ 24.2 mil.
- Tarifa de Servicios Públicos, presenta una disminución de S/6.1 mil (1.5%) respecto al proyecto de modificación, debido principalmente a una disminución del consumo de energía eléctrica programada para atender el proyecto construcción PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú y el avance del proyecto construcción embarcación turística para la firma AND BEYOND.
- Honorarios Profesionales (GIP), presenta una disminución de S/ 27.2 mil (6.2%) respecto al proyecto de modificación, debido al recorte presupuestal por parte del FONAFE prevista para atender servicios



profesionales de arbitraje en el proceso seguido por la construcción de (6) motochatas para el Ejército del Perú; construcción de (12) barcasas para PETROPERU S.A. y construcción embarcadero para ENAPU S.A.

- Mantenimiento y reparación, presenta una disminución de 155.8 mil (31.7%) respecto al proyecto de modificación, debido al haberse reprogramado para el siguiente período los gastos para la reparación y/o renovación de las instalaciones del pontón 1 y 2 del Dique flotante.
- Alquileres, (S/ 20.3 mil) no presenta variación respecto al proyecto de modificación, programada para el servicio de alquiler de vivienda del personal naval destacado a este Centro Operativo.
- Servicio de Vigilancia y Guardianía (GIP), presenta una disminución de S/ 0.7 mil (11.8%) respecto al proyecto de modificación, por el ajuste de precios relacionados al servicio de recarga de los extintores ubicados en el Astillero.
- Publicidad y Publicaciones, presenta un incremento de S/ 2.0 mil (38.7%) respecto al proyecto de modificación, debido al haberse previsto adquirir llaveros, lapiceros y gorros con marca de la empresa para nuestros clientes y visitas oficiales, como parte de la publicidad y propaganda.
- Otros no relacionados a GIP; presenta un incremento de S/ 346.7 mil (4.4%) con respecto al proyecto de modificación, debido principalmente a los ajustes para la subcontratación de servicios que la empresa ha programado para atender los proyectos de construcción PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú; construcción embarcación turística para la firma AND BEYOND y construcción plataforma flotante para el Ministerio de Relaciones Exteriores.

Egresos Operativos	PROY. PIM 2024 (a)	PIM 2024 (b)	Variación	
			S/ (b-a)	(%) (b/a)-1
2.3. Servicios Prestados por Terceros				
2.3.1 Transporte y Almacenamiento	172,338	218,646	46,308	26.9%
2.3.2 Tarifas de Servicios Públicos	408,461	402,380	-6,081	-1.5%
2.3.3 Honorarios Profesionales (GIP)	435,663	408,469	-27,194	-6.2%
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	491,361	335,598	-155,763	-31.7%
2.3.5 Alquileres	20,250	20,250	0	0.0%
2.3.6 Serv de vigilancia y guardianía	6,250	5,510	-740	-11.8%
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	5,174	7,174	2,000	38.7%
2.3.8 Otros	7,954,466	8,301,186	346,720	4.4%
Total	9,493,963	9,699,213	205,250	2.2%



SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	PIM - Plan Operativo y Presupuesto	Periodo 2024
------------------------	------------------------------------	--------------

d) Tributos

El rubro de Tributos presenta un incremento de 15.3% 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 1.3% con respecto al proyecto de modificación, debido a mayores gastos asumidos por el movimiento de operaciones financieras de ingresos y salidas que realiza la empresa.
- Otros Impuestos y Contribuciones, presenta un incremento de S/ 48.6 mil (15.5%) respecto al proyecto de modificación, debido al mayor gasto que afectan el Impuesto General a las Ventas derivadas de los servicios que contrata la empresa fuera de la amazonia; originadas por el servicio de transporte de materiales y servicios para trabajos de construcción embarcaciones.

Egresos Operativos	PROY. PIM 2024 (a)	PIM 2024 (b)	Variación	
			S/ (b-a)	(%) (b/a)-1
2.4. Tributos				
2.4.1 Impuesto a las Transacc. Financ.	5,719	5,796	77	1.3%
2.4.2. Otros impuesto y contribuciones	313,266	361,888	48,622	15.5%
Total	318,985	367,684	48,699	15.3%

e) Gastos Diversos de Gestión

El rubro de Gastos Diversos de Gestión, (S/ 577.0 mil) no presenta variación 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 una disminución de S/ 44.6 mil (11.9%) respecto al proyecto de modificación, básicamente al estar pendiente la contratación de una póliza de seguro para la construcción de UNA (1) embarcación turística para la firma AND BEYOND.
- Viáticos, presenta una disminución de 8.3% 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 25.7% respecto al proyecto de modificación, debido a mayores gastos previstos por atenciones oficiales al cierre del periodo.



Egresos Operativos	PROY. PIM 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.5. Cargas Diversas de Gestion				
2.5.1 Seguros	373,137	328,566	-44,571	-11.9%
2.5.2. Viaticos (GIP)	23,059	21,134	-1,925	-8.3%
2.5.4 Otros	180,788	227,284	46,496	25.7%
Total	576,984	576,984	0	0.0%

f) Gastos Financieros.

Muestra una disminución de 6.4% respecto al proyecto de modificación, debido a la variación que genera la fluctuación del tipo de cambio de la moneda extranjera al cierre del periodo.

Egresos Operativos	PROY. PIM 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	(%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
2.6. Gastos Financieros				
Gastos Financieros	967,693	906,218	-61,475	-6.4%
Total	967,693	906,218	-61,475	-6.4%

g) Otros

No presenta movimiento de operaciones al cierre del periodo 2024.

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.
- 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.



SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	PIM - Plan Operativo y Presupuesto	Período 2024
------------------------	------------------------------------	--------------

- 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.

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 presenta un incremento de S/ 3.3 millones (546.5%), debido básicamente al haberse incluido los equipos relacionados al aporte de capital que tienen como finalidad realizar el cierre progresivo de la brecha de inversiones en maquinaria, equipo, infraestructura entre otros; la misma que impactará 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, según detalle:

Gastos de Capital	PROY. PIM 2024	PIM 2024	Variación	
			S/	%
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
PROYECTOS DE INVERSION	0	0	0	0.0%
Proyecto de Inversion Publica	0	0	0	0.0%
GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS	599,258	3,874,435	3,275,177	546.5%
Activos Fijos Administrativos	121,187	472,731	351,544	290.1%
Reposición de Activos Ligados a la Prod.	478,071	3,401,704	2,923,633	611.5%
Total	599,258	3,874,435	3,275,177	546.5%



DETALLE DEL GASTO DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSION AÑO 2024

GASTO DE CAPITAL	CANT	IMPORTE
INVERSIONES NO LIGADAS A PROYECTOS		3,874,435
ACTIVOS FIJOS ADMINISTRATIVOS		472,731
TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION - TIC		
HARDWARE		
COMPUTADORA DE ESCRITORIO INTEL CORE I7	3	12,737
MONITOR LED 21.5 1920X1080 PIXELES	3	1,365
TABLET INDUSTRIAL INTEL CORE 4.4G-HZ RAM, 16 GB	2	19,398
COMPUTADORA CORE I9 O ULTIMA GENERACION	5	35,500
MONITOR LED 27"	10	12,000
MONITOR LED 21"	30	22,410
IMPRESORA INYECCIÓN DE ULTIMA GENERACIÓN	4	4,446
IMPRESORA MATRICIALES LQ890	1	2,995
IMPRESORA MATRICIALES FX2190II	2	5,990
PROYECTOR DE ULTIMA GENERACION	1	15,000
IMPRESORA DE TARJETAS PLASTICAS	1	2,900
ESTABILIZADOR DE 5 KVA, CON TECNOLOGIA ACTUAL	2	8,800
BANCO DE BATERIAS 5K	1	4,400
AIRE ACONDICIONADO T/SPLIT DE 36 000 BTU DE ULTIMA GENERACION	1	20,000
ALMACENAMIENTO CENTRALIZADO 40 TB, TECNOLOGIA ACTUAL	1	20,000
FIREWALL	1	21,000
SWITCH POE: CISCO CATALYST 2960C	1	17,000
UPS 5K, CON TECNOLOGIA ACTUAL	2	15,600
SOFTWARE		
LICENCIAMIENTO Y SUSCRIPCIONES MICROSOFT (PRIMER PAGO)	59	83,655
SQL SERVER	2	40,000
OFFICE 365 - PLAN E3 (LICENCIAS DE OFIMÁTICA)	20	45,140
COMPONENTE DE CORE CAL PARA OFFICE 365	20	3,946
UPGRADE A WINDOWS ENTERPRISE 10	20	6,247
VISUAL STUDIO 2022	1	6,000
VMWARE VSPHERE 6 ESSENTIALS	1	22,765
PROJECT STANDARD	3	2,398
WINDOWS SERVER STANDARD 16 CORES	3	11,507
ORACLE DATABASE STANDARD EDITION 2	2	2,800
CARDSTUDIO 2.0 PROFESSIONAL	1	2,500
EQUIPOS DE OFICINA		
EQUIPO DE AIRE ACONDICIONADO 12000 BTU (OCI)	1	1,850
CARRETLA HIDRAULICA 3TN DE CAPACIDAD (CC 744)	1	2,182
REPOSICION DE ACTIVOS LIGADOS A LA PRODUCCION		3,401,704
TALLER CONSTRUCCIONES NAVALES - X40 (CC 317)		
ALIMENTADOR ALAMBRE SOLDAR FCAW/MIG-MAG	2	33,750
MAQUINA DE SOLDAR TRIF/MONOF 10-315A	2	14,387
ESMERIL ELÉCTRICO ANGULAR HÍBRIDO DE 5" A 7" 1900W, 220V, 60HZ	18	40,867
MAQUINA DE SOLDAR MULTIPROCESO 220V/440V	2	42,074
SOPLETE DE CORTE OXI-GAS	6	8,336
ESCALERA DE ALUMINIO	2	2,660
PISTOLA DE SOLDAR TIPO SPOOLMATIC + WELD CONTROL	3	31,800
CALADORA ELECTRICA	5	7,500
REGULADOR DE GAS ARGON	3	1,200
SPOOLMATIC PARA ALUMINIO + WELD CONTROL	4	55,000
CALADORA ELECTRICA PARA 3 M.M	6	18,800
GATA HIDRAULICA DE 50 TONELADAS DE CAPACIDAD	4	4,000
MAQUINA DE SOLDAR DE ELECTRODO TRIF/MONO IP23	6	21,900
ESMERIL ELÉCTRICO ANGULAR HÍBRIDO DE 5" A 7" 1900W, 220V, 60HZ	20	40,000
VENTILADOR EXTRACTOR AXIAL 7.5 HP	3	33,000
TECLE DE CADENA DE 5 TNS	4	10,191
MAQUINA SOLDAR MULTIPROCESO T/INVERSOR TRIFASICO 425A	6	107,520

DETALLE DEL GASTO DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSION AÑO 2024

GASTO DE CAPITAL	CANT	IMPORTE
INVERSIONES NO LIGADAS A PROYECTOS		3,874,435
TALLER TRATAMIENTO DE SUPERFICIE - X90 (CC 402)		
PISTOLA PARA PINTAR 3800PSI 245BAR	3	7,650
TOLVA DE ACERO PARA ARENADO	3	225,000
COMPRESORA MOTOR PETROLERO 280 HP	1	310,000
TALLER DE MANIOBRAS - X92 (CC. 403)		
REPOTENCIACION DEL CARGADOR FRONTAL	1	160,000
RADIO PORTATIL DEP-450 BANDA VHF 8 CANALES	2	3,344
MOTOBOMBA AUTOCEBANTE DE 13 H.P.	4	14,000
MOTOSIERRA STHILSON	1	3,000
MOTOBOMBA CONTRA INCENDIO DE 13 HP	2	30,000
TECLE TIPO RACHET DE 5 TNS.	4	8,260
WINCHE DE FRICCIÓN VARADEROS (REPOSICIÓN)	1	1,140,000
TALLER MANTENIMIENTO Y SERVICIOS - X35 (211,212,213,214,215,217)		
GRUPO ELECTROGENO AUTOMATIZACION	1	10,000
ROTULADORA INDUSTRIAL PORTATIL	1	1,299
CAUDALIMETRO ELECTROMAGNETICO	1	5,653
DESBROZADORA CILINDRADA 37.7 CM3 2.3 HP	2	3,960
IMPLEMENTACION PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE	1	80,000
ELECTROBOMBA CENTRIFUGA 15HP 1700LPM	1	12,812
RECONDICIONAMIENTO DEL SISTEMA ELÉCTRICO	1	707,788
TALLER DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL - (CC 208, 209)		
DETECTOR DE GASES DIGITAL CON CALBRADOR	1	25,443
MATERIAL DE LUCHA CONTRA INCENDIO	1	50,000
DETECTOR DE GASES	1	30,000
DESFIBRILADOR EXTERNO AUTOMATICO	1	9,700
EXTINTOR	10	21,000
CONTROL DE CALIDAD (CC 231)		
CAMARA DE ACCION 27MP PANT.TACTIL SUMERG. 10 M	1	2,125
DINAMÓMETRO CON ACCIONAMIENTO A DISTANCIA	1	14,000
GALGA MÉTRICA (CALBRADOR FILLER)	1	160
MEDIDOR DE ESPESOR DE PELICULAS HUMEDAS	2	380
MEDIDOR DE RUGOSIDAD	1	11,700
MEDIDOR DE RECUBRIMIENTOS	1	2,650
TERMOMETRO ANALÓGICO	1	350
CAUDALIMETRO	1	15,300
MEGÓMETRO	1	2,500
NIVEL OPTICO	1	1,400
ANEMOMETRO	1	2,445
CALBRADOR DE SOLDADURA	3	900
CALBRADOR MPIE DE REY C/LECTURA PULG.Y MILIM	1	1,100
DIVISION DE DISEÑO Y DESARROLLO		
UPGRADE RHINOCEROS V8 O MAYOR (PERPETUO)	7	16,800
TOTAL GASTO DE CAPITAL		3,874,435

b) Inversión Financiera

No presenta información para el presente periodo 2024.

c) Otros

No presenta información para el presente periodo 2024.

4.2.3 Transferencias: Egresos

No presenta información para el presente periodo 2024.

4.2.4 Egresos por Financiamiento: Servicio de la Deuda.

- En el rubro Financiamiento – Servicio de Deuda Largo Plazo, está programado 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 2024	PIM 2024	Variación	
			Importe S/	Var. (%)
	(a)	(b)	(b-a)	(b/a)-1
6 FINANCIAMIENTO NETO	-5,139,544	-5,139,544	0	0.0%
6.2 Financiamiento Interno Neto	-5,139,544	-5,139,544	0	0.0%
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	-5,139,544	-5,139,544	0	0.0%
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	5,139,544	5,139,544	0	0.0%
6.2.1.2.1 Amortización	5,139,544	5,139,544	0	0.0%
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.0%
6.2.2. Financiamiento Corto PLazo	0	0	0	0.0%
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0.0%

El rubro de amortización de deuda, (S/ 5.1 millones) no presenta variación respecto al proyecto de modificación, la misma que ha sido programado como parte de cumplimiento de nuestras obligaciones con SIMA PERU S.A.

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 2024

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)	16,033,897	16,033,897	20,524,102	28.0	4,490,205
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	14,944,897	14,944,897	19,924,844	33.3	4,979,947
SALDO FINAL (Presupuesto)	9,805,353	9,805,353	14,785,300	50.8	4,979,947
GIP (Presupuesto)	14,163,027	14,163,027	9,715,773	-31.4	-4,447,254
GANANCIA (PÉRDIDA BRUTA)	4,662,371	4,662,371	6,071,021	30.2	1,408,650
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	169,377	169,377	848,174	400.8	678,797
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	376,377	376,377	932,632	147.8	556,255
ROA (Utilidad Neta / Activo)	0.50	0.50	1.66	228.8	1
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio Año Anterior)	1.15	1.15	5.45	375.9	4
SALDO NETA CAJA (Flujo de Caja)	6,636,178	6,636,178	9,549,512	43.9	2,913,334
SALDO FINAL DE CAJA (Flujo de Caja)	14,252,567	14,252,567	14,423,558	1.2	170,991

- 5.1 La variación positiva de 28.0% del Resultado de Operación, se debe principalmente por el incremento de los Ingresos Operativos debido a los adelantos recibidos del proyecto de construcción Plataforma Santa Rosa para el Ministerio de Relaciones Exteriores y construcción Embarcación Turística para la empresa AND BEYOND; asimismo, es preciso indicar que los Egresos Operativos se han visto afectados en los rubros de Compra de Bienes, Gastos del Personal, Servicios Prestados por Terceros y Gastos de Gestión, al estar en espera los materiales que se vienen tramitando en el exterior para el inicio de obra del proyecto construcción plataforma flotante para el Ministerio de Relaciones Exteriores.
- 5.2 La variación positiva de 33.3% 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 inversiones en maquinaria, equipo e infraestructura en las instalaciones del Astillero con recursos directamente recaudados.
- 5.3 La variación positiva de 50.8% del Saldo Final, se explica principalmente por los adelantos recibidos del proyecto de construcción Plataforma flotante para el Ministerio de Relaciones Exteriores y construcción Embarcación Turística para la empresa AND BEYOND y lo previsto a recibir para la construcción de (9) botes de aluminio para la Policía Nacional.
- 5.4 La variación negativa de 31.4% del GIP, se explica principalmente al no haberse contratado (159) trabajadores que fueron previstos para nuevos proyectos, lo que ha generado disminución en los rubros de Sueldos y Salarios, Compensación por Tiempo de Servicios, Seguridad y Previsión Social, Refrigerio, Uniformes, Asistencia médica, Seguro Complementario de Alto Riesgo, Celebraciones, entre otros.
- 5.5 La variación positiva de 30.2% de la Ganancia (Pérdida) Bruta, es como consecuencia del margen de utilidad positiva obtenida en las líneas de negocios de Construcciones Navales Marina y Particulares, por la culminación del proyecto construcción PIAS Rio Ucayali I y II de la Marina de Guerra del Perú y liquidación parcial del proyecto construcción Embarcación Turística para la empresa AND BEYOND.
- 5.6 La variación positiva de 400.8% de la Ganancia (Pérdida) Operativa, se explica básicamente por la variación positiva de la utilidad bruta, la misma que sería suficiente para cubrir los gastos de 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.
- 5.7 La variación positiva de 147.8% de la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio, se debe principalmente al margen de contribución que se espera obtener de los proyectos; así como, de la rentabilización de los fondos en el sistema bancario.



SIMA IQUITOS S.R.LTDA.	PIM - Plan Operativo y Presupuesto	Período 2024
------------------------	------------------------------------	--------------

- 5.8 La variación positiva de 228.8% del ROA, se explica por el incremento de la utilidad neta estimada año 2024 con relación a la Utilidad Neta inicialmente programada; respecto a la disminución del activo no corriente del rubro inmuebles, maquinarias y equipos.
- 5.9 La variación positiva de 375.9% del ROE, se explica por el incremento de las ganancias netas del ejercicio y la reducción del patrimonio al haberse rebajado el aporte de capital que viene gestionando SIMA PERU S.A. por el monto de S/ 16.3 millones.
- 5.10 La variación positiva de 43.9% del Saldo Neto de Caja, es como consecuencia de la reducción de los gastos operativos del astillero; así como, los gastos no ligados a proyectos de inversión.
- 5.11 La variación positiva de 1.2% del Saldo Final de Caja, se explica básicamente por la reducción de los gastos operativos, en las partidas de compra de bienes, Gastos de Personal y Cargas Diversas de Gestión; así como, del saldo inicial de caja del Presupuesto Inicial.

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

Primera Modificación 2024 (En Soles)

RUBROS	Unidad de Medida	Marco Inicial Año 2024	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
		a.	b.	c.		
I.- PERSONAL						
Planilla	N°	360	360	196	-45.6	-164
Gerente General	N°				-100.0	0
Gerentes	N°				-100.0	0
Ejecutivos	N°	0	0	0	-100.0	0
Profesionales	N°	64	64	43	-32.8	-21
Técnicos	N°	256	256	127	-50.8	-131
Administrativos	N°	36	36	25	-31.6	-12
Locación de Servicios	N°	2	2	1	-50.0	-1
Servicios de Terceros	N°	40	40	0	-100.0	-40
Personal de Cooperativas	N°				-100.0	0
Personal de Servicios	N°				-100.0	0
Otros	N°	40	40	0	-100.0	-40
Pensionistas	N°	0	0	0	-100.0	0
Regimen 20530	N°				-100.0	0
Regimen	N°				-100.0	0
Regimen	N°				-100.0	0
Practicantes (Incluye Serum , Sesigras)	N°	10	10	6	-40.0	-4
TOTAL	N°	412	412	203	-50.7	-209
Personal en Planilla	N°	360	360	196	-45.6	-164
Personal en CAP	N°	125	125	119	-4.8	-6
Personal Fuera de CAP	N°	235	235	77	-67.2	-158
Según Afiliación	N°	360	360	196	-45.6	-164
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	104	104	102	-1.9	-2
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	256	256	94	-63.3	-162
Personal Reincorporado	N°	0	0	0	-100.0	0
Ley de Ceses 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/.	16,033,897	16,033,897	20,524,102	26.0	4,490,205
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	14,944,897	14,944,897	19,924,844	33.3	4,979,947
INVERSIONES - Fija (Presupuesto)	S/.	20,773,160	20,773,160	3,674,435	-81.8	-16,898,725
GANANCIAS (PÉRDIDA) BRUTA	S/.	4,562,371	4,662,371	6,071,021	30.2	1,408,650
GANANCA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	169,377	169,377	848,174	400.6	678,797
GANANCA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	373,377	373,377	932,632	147.6	559,255
ACTIVO TOTAL	S/.	74,642,528	74,642,528	56,253,181	-24.6	-18,389,347
ACTIVO CORRIENTE	S/.	25,094,523	25,094,523	23,219,104	-7.5	-1,877,419
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	49,548,005	49,548,005	33,034,077	-33.3	-16,511,928
PASIVO TOTAL	S/.	41,800,074	41,800,074	39,152,679	-8.3	-2,647,395
PASIVO CORRIENTE	S/.	4,745,455	4,745,455	3,027,787	-36.2	-1,717,668
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	37,054,619	37,054,619	36,124,891	-2.5	-929,728
PATRIMONIO	S/.	32,842,454	32,842,454	17,100,503	-47.6	-15,741,951
INDICE DE MOROSIDAD					-100.0	0
ROA (Utilidad Neta / Activo)		0.53	0.53	1.65	229.6	1
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio año anterior)		1.15	1.15	5.45	375.9	4
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades)		6.45	6.45	9.53	47.7	3
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangible)	S/.	2,776,736	2,776,736	2,338,104	-15.6	-438,632
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		5.29	5.29	7.67	45.0	2
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		1.27	1.27	2.29	79.9	1
III.- INDICADORES OPERATIVOS						
Construcción de Naves		6	6	5	-16.7	-1
Reparación de Naves		29	29	23	-11.5	-6
Metalmeccánica		0	0	0	-100.0	0
Servicios varios		0	0	13	-100.0	13

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

Anexo N° 2

PLAN OPERATIVO

Primera Modificación 2024 (En Soles)

Objetivo Estratégico	Indicador	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco	Marco	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
			Año 2024	Actual	Modificado		
			a.	b.	c.		
Contar con recursos para financiar las necesidades de inversión de capital	EBITDA	Soles	2,776,796	2,776,796	2,338,104	-16	-438,632
Incrementar el retorno sobre la inversión	Rentabilidad Patrimonial - ROE	Porcentaje	1.15	1.15	5.45	374	4.30
Incrementar el retorno sobre los activos	Rentabilidad de Activos - ROA	Porcentaje	1	1	1.88	229	1
Superar las expectativas de nuestros clientes.	Nivel de Satisfacción Promedio de los Clientes	Soles	97	97	97	-1	-1
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	17,195,308	17,195,308	3,874,435	-77	-13,320,873
Incrementar la inversión en Infraestructura	Grado de avance del Plan de inversión en infraestructura	Porcentaje	2,241,240	2,241,240	0.00	-100	-2,241,240
Mejorar el nivel de madurez del Código del Buen Gobierno Corporativo	Nivel de madurez del Código del Buen Gobierno Corporativo	Número	88.25	88.25	88.25	0	0
Mejorar el nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Nivel de madurez del Sistema de Control Interno	Porcentaje	81	81	81	0	0
Mejorar el nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Nivel de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Porcentaje	70	70	70	0	0
Mejorar el nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Nivel de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Porcentaje	54.0	54.0	54.0	0	0
Implementar el Modelo de Prevención e Integridad	Grado de Implementación del Modelo de Integridad		80	80	80	0	0
Mejorar el nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Nivel de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa		30.5	30.6	30.6	0	0
Disminuir el consumo de recursos y contaminación ambiental	Grado de cumplimiento de Plan de ecoeficiencia		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		85	85	85	0	0
Fomentar la cultura organizacional de la empresa basado en nuestros valores	Nivel de satisfacción de Clima Laboral		65.0	65.0	63.0	-7	-5
Impulsar el desarrollo del Plan de Gobierno y Transformación Digital	Grado de avance del Plan de Gobierno de Transformación Digital (PGTD)		70	70	70	0	0

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

Anexo N° 3

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Primera Modificación 2024 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2024	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia e - b
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	c		
1 INGRESOS	61,645,892	61,645,892	51,973,287	-16	-9,667,605
1.1 Venta de Bienes	52,823,278	52,823,278	36,374,057	-31	-16,449,221
1.2 Venta de Servicios	8,839,514	5,538,614	14,006,688	62	5,368,054
1.3 Ingresos Financieros	183,000	183,000	1,280,674	800	1,097,574
1.4 Ingresos por participación e dividendos	0	0	0	-100	0
1.5 Ingresos complementarios	0	0	0	-100	0
1.6 Otros	0	0	317,088	-100	317,088
2 EGRESOS	45,611,995	45,611,995	31,454,185	-31	-14,157,810
2.1 Compra de Bienes	16,263,306	16,263,306	10,623,426	-35	-6,639,880
2.1.1 Insumos y suministros	15,896,106	15,896,106	10,390,532	-35	-5,505,574
2.1.2 Combustibles y lubricantes	367,200	367,200	232,894	-37	-134,306
2.1.3 Otros	0	0	0	-100	0
2.2 Gastos de personal (GIP)	13,674,797	13,674,797	9,280,660	-32	-4,394,137
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	8,763,411	8,763,411	5,946,841	-32	-2,816,570
2.2.1.1 Basica (GIP)	5,781,833	5,781,533	3,881,087	-33	-1,900,745
2.2.1.2 Bonificaciones (GP)	1,129,308	1,129,308	803,476	-29	-325,832
2.2.1.3 Gratificaciones (GP)	978,063	976,363	745,764	-23	-229,299
2.2.1.4 Asignaciones (GP)	455,162	455,162	314,722	-31	-140,440
2.2.1.5 Horas Extras (GP)	245,432	245,432	93,724	-62	-151,708
2.2.1.6 Otros (GP)	173,613	173,613	105,068	-39	-68,545
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GP)	585,005	585,008	455,904	-19	-129,104
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GP)	596,286	596,286	474,817	-20	-121,469
2.2.4 Dotes del Directorio (GP)	0	0	0	-100	0
2.2.5 Capacitación (GP)	80,000	80,000	80,000	-38	-30,000
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GP)	0	0	0	-100	0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,670,112	3,670,112	2,353,099	-36	-1,317,014
2.2.7.1 Refrigerio (GP)	1,520,180	1,520,180	847,160	-44	-673,010
2.2.7.2 Uniformes (GP)	134,970	134,970	38,766	-71	-96,214
2.2.7.3 Asistencia Medica (GP)	48,000	48,000	0	-100	-48,000
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GP)	290,840	290,840	158,814	-45	-132,026
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GP)	0	0	0	-100	0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GP)	0	0	0	-100	0
2.2.7.7 Celebraciones (GP)	59,520	59,520	40,874	-31	-18,646
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GP)	0	0	0	-100	0
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GP)	0	0	0	-100	0
2.2.7.10 Otros (GP)	1,615,622	1,616,622	1,267,204	-22	-349,118
2.3 Servicios prestados por terceros	14,641,788	14,641,788	9,699,213	-34	-4,942,553
2.3.1 Transporte y almacenamiento	129,600	129,600	218,646	69	89,046
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	504,000	504,000	402,380	-20	-101,620
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	422,230	422,230	408,469	-3	-13,761
2.3.3.1 Auditorias (GP)	78,545	78,545	74,902	-5	-3,643
2.3.3.2 Consultorias (GP)	0	0	0	-100	0
2.3.3.3 Asesorias (GP)	50,160	50,160	50,160	0	0
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	293,525	293,525	283,407	-3	-10,118
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	960,310	960,310	336,898	-65	-624,712
2.3.5 Alquileres	0	0	20,250	-100	20,250
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	15,000	15,000	5,510	-63	-9,490
2.3.6.1 Vigilancia (GP)	15,000	15,000	5,510	-63	-9,490
2.3.6.2 Guardia (GP)	0	0	0	-100	0
2.3.6.3 Limpieza (GP)	0	0	0	-100	0
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	4,900	4,900	7,174	46	2,274

Anexo N° 3

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Primera Modificación 2024 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2024	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN					
2.3.8 Otros	12,605,726	12,605,726	8,301,186	-34	-4,304,540
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GP)	0	0	0	-100	0
2.3.8.2 Prov. de personal por cargo y servicios (GP)	0	0	0	-100	0
2.3.8.3 Otros relacionados a GP (GP)	0	0	0	-100	0
2.3.8.4 Otros no relacionados a GP	12,605,726	12,605,726	8,301,186	-34	-4,304,540
2.4 Tributos	175,440	175,440	367,694	110	192,244
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	5,040	5,040	5,796	15	756
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	170,400	170,400	351,898	112	151,498
2.5 Gastos diversos de Gestión	635,886	635,886	576,664	-9	-59,222
2.5.1 Seguros	515,285	515,285	326,566	-36	-188,720
2.5.2 Viajes (GP)	51,000	51,000	21,134	-59	-29,866
2.5.3 Gastos de Representación	0	0	0	-100	0
2.5.4 Otros	69,600	69,600	227,284	227	157,684
2.5.4.1 Otros relacionados a GP (GP)	0	0	0	-100	0
2.5.4.2 Otros no relacionados a GP	69,600	69,600	227,284	227	157,684
2.6 Gastos Financieros	220,800	220,800	906,210	310	685,410
2.7 Otros	0	0	0	-100	0
RESULTADO DE OPERACION	16,033,897	16,033,897	20,524,102	28	4,490,205
3 GASTOS DE CAPITAL	20,773,160	20,773,160	3,874,435	-81	-16,898,725
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	20,773,160	20,773,160	3,874,435	-81	-16,898,725
3.1.1 Proyecto de Inversión	0	0	0	-100	0
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	20,773,160	20,773,160	3,874,435	-81	-16,898,725
3.2 Inversión Financiera	0	0	0	-100	0
3.3 Otros	0	0	0	-100	0
4 INGRESOS DE CAPITAL	19,664,160	19,664,160	3,275,177	-83	-16,408,983
4.1 Aportes de Capital	19,664,160	19,664,160	3,275,177	-83	-16,408,983
4.2 Ventas de activo fijo	0	0	0	-100	0
4.3 Otros	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	14,944,897	14,944,897	19,924,844	33	4,979,947
6 FINANCIAMIENTO NETO	-5,139,544	-5,139,544	-5,139,544	0	0
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	-100	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	-5,139,544	-5,139,544	-5,139,544	0	0
6.2.1. Financiamiento Largo Plazo	5,139,544	5,139,544	-5,139,544	-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	5,139,544	-200	10,279,088
6.2.1.2.1 Amortización	5,139,544	5,139,544	5,139,544	0	0
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	0	0	0	-100	0
6.2.2.1 Desembolsos	0	0	0	-100	0
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	0	-100	0
SALDO FINAL	9,805,353	9,805,353	14,735,300	51	4,979,947
GIP-TOTAL	14,163,027	14,163,027	9,715,773	-31	-4,447,254
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: trforafe@forafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Forafe.

Anexo N° 4

FLUJO DE CAJA

Primera Modificación 2024 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	Año 2024	Actual	Modificado		
	a	b	c		
INGRESOS DE OPERACIÓN	61,645,892	61,645,892	51,976,287	-18	-9,667,605
Venta de Bienes y Servicios	61,462,892	61,462,892	50,380,525	-18	-11,082,267
Ingresos Financieros	183,000	183,000	1,290,574	600	1,097,574
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	0	0	317,088	-100	317,088
EGRESOS DE OPERACIÓN	48,781,170	48,781,170	36,673,022	-25	-12,108,148
Compra de Bienes	19,242,185	19,242,188	15,358,815	-20	-3,883,373
Gastos de personal	11,838,746	11,838,746	8,571,100	-28	-3,267,646
Servicios prestados por terceros	15,671,745	15,671,745	10,224,862	-35	-5,446,883
Tributos	759,693	759,693	708,543	-7	-51,150
Por Cuenta Propia	759,693	759,693	700,697	-8	-58,996
Por Cuenta de Terceros	0	0	7,846	-100	7,846
Gastos diversos de Gestión	968,798	968,798	728,798	-25	-240,000
Gastos Financieros	300,000	300,000	1,060,854	250	760,854
Otros	0	0	0	-100	0
FLUJO OPERATIVO	12,864,722	12,864,722	15,305,265	19	2,440,543
INGRESOS DE CAPITAL	19,684,160	19,684,160	3,275,177	-83	-16,408,983
Aportes de Capital	19,684,160	19,684,160	3,275,177	-83	-16,408,983
Ventas de activo fijo	0	0	0	-100	0
Otros	0	0	0	-100	0
GASTOS DE CAPITAL	20,773,160	20,773,160	3,891,386	-81	-16,881,774
Presupuesto de Inversiones - FBK	20,773,160	20,773,160	3,891,386	-81	-16,881,774
Proyecto de Inversión	0	0	0	-100	0
Gastos de capital no ligados a proyectos	20,773,160	20,773,160	3,891,386	-81	-16,881,774
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 ECONOMICO	-11,775,722	11,775,722	14,689,056	25	2,913,334
FINANCIAMIENTO NETO	-5,139,544	-5,139,544	-5,139,544	0	0
Financiamiento Externo Neto	0	0	0	-100	0
Financiamiento Interno Neto	-5,139,544	-5,139,544	-5,139,544	0	0
Financiamiento Largo Plazo	-5,139,544	-5,139,544	-5,139,544	0	0
Desembolsos	0	0	0	-100	0
Servicio de la Deuda	5,139,544	5,139,544	5,139,544	0	0
Amortización	5,139,544	5,139,544	5,139,544	0	0
Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
Financiamiento Corto Plazo	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
Adelanto de Dividendos ejercicio	0	0	0	-100	0
FLUJO NETO DE CAJA	6,636,178	6,636,178	9,549,512	44	2,913,334
SALDO INICIAL DE CAJA	7,616,389	7,616,389	4,874,046	-36	-2,742,343
SALDO FINAL DE CAJA	14,252,567	14,252,567	14,423,558	1	170,991
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	0	0	0	-100	0
RESULTADO PRIMARIO	11,775,722	11,775,722	14,689,056	25	2,913,334
PARTICIPACION TRABAJADORES O LEGISLATIVO N° 892	0	0	0	-100	0

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

Anexo N° 5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Empresas No Financieras)

Primera Modificación 2024 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
	Año 2024	Actual	Modificado		
	a.	b.	c.	(c / b)x100-100	c - b
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,252,657	14,252,567	14,423,558	1	170,991
Inversiones Financieras	0	0	0	-100	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	2,076,909	2,076,606	2,550,650	23	474,044
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	283,352	283,362	283,352	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	60,615	60,616	60,615	0	0
Inventarios (Neto)	5,961,267	5,981,267	5,138,240	-14	-823,027
Gastos Pagados por Anticipado	2,462,116	2,482,116	752,589	-69	-1,699,427
Otros Activos	0	0	0	-100	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	25,096,523	25,096,523	23,219,104	-7	-1,877,419
ACTIVO NO CORRIENTE	0	0	0		
Cuentas por Cobrar Comerciales	9,080,958	9,090,958	9,080,958	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	2,650,810	2,650,810	2,650,810	0	0
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	35,625,984	35,625,984	20,522,899	-42	-15,103,085
Activos Intangibles (Neto)	1,949,580	1,948,580	779,410	-60	-1,169,170
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	239,673	239,673	0	-100	-239,673
Otros Activos	0	0	0	-100	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	49,546,005	49,546,005	33,034,077	-33	-16,511,928
TOTAL ACTIVO	74,642,528	74,642,528	56,253,181	-26	-18,389,347
Cuentas de Orden	136,000,000	136,000,000	82,400,000	-39	-53,600,000
PASIVO Y PATRIMONIO	0	0	0	-100	0
PASIVO CORRIENTE	0	0	0		
Cuentas por Pagar Comerciales	4,005,795	4,005,795	2,298,593	-43	-1,707,192
Otras Cuentas por Pagar	304,906	304,906	204,906	-33	-100,000
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	37,562	37,952	31,400	-17	-6,562
Beneficios a los Empleados	396,802	396,802	492,888	24	96,086
Otros Pasivos	0	0	0	-100	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4,745,455	4,745,455	3,027,787	-36	-1,717,668
PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0		
Cuentas por pagar a Entidades Relacionadas	11,070,542	11,070,542	11,775,772	6	705,230
Ingresos Diferidos (Neto)	25,984,077	25,984,077	24,349,119	-6	-1,634,958
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	37,054,619	37,054,619	36,124,891	-3	-929,728
TOTAL PASIVO	41,800,074	41,800,074	39,152,678	-6	-2,647,396
PATRIMONIO	0	0	0		
Capital	23,225,675	23,225,675	23,225,675	0	0
Acciones de Inversión	0	0	0	-100	0
Capital Adicional	19,564,180	19,684,160	3,275,177	-83	-16,408,983
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	-10,404,487	-10,404,487	-9,737,455	-6	667,032
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0	-100	0
TOTAL PATRIMONIO	32,842,454	32,842,454	17,100,503	-48	-15,741,951
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	74,642,528	74,642,528	56,253,181	-26	-18,389,347
Cuentas de Orden	136,000,000	136,000,000	82,400,000	-39	-53,600,000

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

Anexo N° 6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (Empresas No Financieras)

Primera Modificación 2024 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
	Año 2024	Actual	Modificado	(c / b)x100-100	c - b
	a.	b.	c.		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Ventas Netas de Bienes	46,469,829	46,469,829	27,674,373	-40	-18,795,456
Prestación de Servicios	8,591,790	8,591,790	12,626,101	47	4,034,311
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	55,061,619	55,061,619	40,300,474	-27	-14,761,145
Costo de Ventas	50,399,248	50,399,248	34,229,453	-32	-16,169,795
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	4,662,371	4,662,371	6,071,021	30	1,408,650
Gastos de Ventas y Distribución	969,000	969,000	1,708,668	76	739,668
Gastos de Administración	3,553,994	3,553,994	3,641,003	8	287,009
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo	0	0	0	-100	0
Otros Ingresos Operativos	30,000	30,000	326,824	989	296,824
Otros Gastos Operativos	0	0	0	-100	0
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	169,377	169,377	848,174	401	678,797
Ingresos Financieros	183,000	183,000	504,612	176	321,612
Diferencia de cambio (Ganancias)	126,000	126,000	843,777	570	717,777
Gastos Financieros	0	0	0	-100	0
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	102,000	102,000	770,318	655	668,318
Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjunto	0	0	0	-100	0
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro	0	0	0	-100	0
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	376,377	376,377	1,426,245	279	1,049,868
Gasto por Impuesto a las Ganancias	0	0	493,613	-100	493,613
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	376,377	376,377	932,632	148	556,255
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper	0	0	0	-100	0
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	376,377	376,377	932,632	148	556,255
Depreciación:	2,242,983	2,242,983	1,456,151	-35	-786,832
Amortización:	364,376	364,376	33,779	-91	-330,597

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



Anexo N° 7

PRESUPUESTO DE INVERSIONES - Fbk

Primera Modificación 2024 (En Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
	Año 2024	Actual	Modificado	(c / b)x100-100	c - b
	a.	b.	c.		
I.- PROYECTOS	0	0	0	0	0
				0	0
II.- GASTOS NO LIGADOS A PROYECTOS	20,773,160	20,773,160	3,874,435	-81	-16,898,725
Activos Fijos Administrativos	1,312,611	1,312,611	472,731	-64	-839,880
Reposicion de Activos Ligados a la Producción	19,460,549	19,460,549	3,401,704	-83	-16,058,845
				0	0
TOTAL (I + II)	20,773,160	20,773,160	3,874,435	-81	-16,898,725

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

