



FACULTAD DE NEGOCIOS

Carrera de **CONTABILIDAD Y FINANZAS**

“LA RESPONSABILIDAD SOCIAL DE EMPRESAS  
MINERAS QUE COTIZAN EN LA BOLSA DE  
VALORES, PERU, 2020”

Tesis para optar al título profesional de:

**Contadora Pública**

**Autoras:**

Alisson Jerina Chavez Guarniz  
Leyla Melissa Meregildo Mantilla

**Asesor:**

Mg. CPC. Pamela Maidolly Torres Moya  
<https://orcid.org/0000-0001-7649-3460>

Trujillo - Perú

2023

**JURADO EVALUADOR**

Jurado 1 Presidente(a)	<b>María Graciela Zurita Guerrero</b>	<b>40367879</b>
	Nombre y Apellidos	Nº DNI

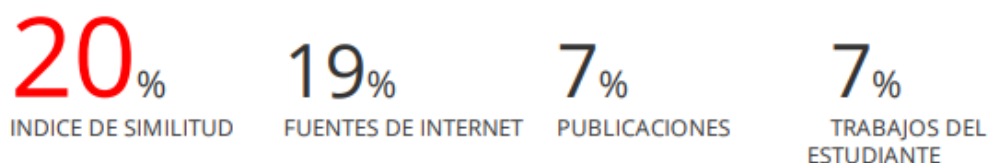
Jurado 2	<b>Carola Rosana Salazar Rebaza</b>	<b>18110438</b>
	Nombre y Apellidos	Nº DNI

Jurado 3	<b>Rosa Luz Dzido Marinovich</b>	<b>17851964</b>
	Nombre y Apellidos	Nº DNI

## INFORME DE SIMILITUD

### TESIS CHAVEZ Y MEREJILDO

#### INFORME DE ORIGINALIDAD



#### FUENTES PRIMARIAS

<b>1</b>	<b>www.mineriaonline.com.pe</b> Fuente de Internet	<b>2%</b>
<b>2</b>	<b>dspace.unitru.edu.pe</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>
<b>3</b>	<b>repositorio.upn.edu.pe</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>
<b>4</b>	<b>kupdf.net</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>
<b>5</b>	<b>repositorioacademico.upc.edu.pe</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>
<b>6</b>	<b>finance.wnewsj.com</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>
<b>7</b>	<b>repositorio.ucv.edu.pe</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>
<b>8</b>	<b>core.ac.uk</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>
<b>9</b>	<b>tesis.ucsm.edu.pe</b> Fuente de Internet	<b>1%</b>

## DEDICATORIA

Se le dedico a Dios por siempre guiarme por el camino del bien, a mis padres por brindarme su apoyo incondicional. Muchos de los logros obtenidos se los debe a ustedes, gracias por el amor infinito. A mis docentes por la enseñanza que me brindaron durante toda mi formación académica.

Alisson Jerina Chavez Guarniz.

A Dios por ayudarme a enfrentar todas las pruebas y hacerme mejor persona. A mis padres que siempre me llenan de amor y apoyo mutuo en cada decisión que tomo, por guiar mi camino hacia el éxito. A mis docentes por la calidad de enseñanza que me otorgaron durante todos estos años.

Leyla Melissa Meregildo Mantilla.

## **AGRADECIMIENTO**

En primer lugar, quisiera agradecer a mis padres, por el apoyo constante que me han brindado para culminar mi formación académica.

En segundo lugar, nuestro profundo agradecimiento a la Universidad Privada del norte por la calidad de enseñanza.

Finalmente, a nuestros profesores por la dedicación y enseñanza que nos brindaron en cada una de sus clases

## Tabla de contenido

Jurado calificador .....	2
Informe de similitud .....	3
Dedicatoria.....	4
Agradecimiento .....	5
Tabla de contenido .....	6
Índice de tablas .....	7
Índice de figuras .....	8
Resumen .....	9
Capítulo I: Introducción .....	10
Capítulo II: Metodología .....	19
Capítulo III: Resultados .....	21
Capítulo IV: Discusión y Conclusiones .....	33
Referencias .....	37
Anexos .....	43

## Índice de tablas

Tabla 1 Importe de las inversiones a Responsabilidad Social.....	30
Tabla 2 Resumen de participación en Aspectos de Responsabilidad social.....	32

## Índice de figuras

Figura 1 Respeto a la Biodiversidad .....	21
Figura 2 Participación en el Respeto a la Biodiversidad .....	21
Figura 3 Compromiso y Gestión Ambiental.....	22
Figura 4 Participación y Gestión Ambiental .....	22
Figura 5 Relaciones Comunitarias .....	24
Figura 6 Participación en Relaciones Comunitarios.....	24
Figura 7 Infraestructura Social .....	25
Figura 8 Participación en Infraestructura Social .....	25
Figura 9 Nivel de apoyo .....	27
Figura 10 Aportaciones en el Nivel de Apoyo .....	27
Figura 11 Capacitación a Educadores.....	28
Figura 12 Participación en la Capacitación de Educadores.....	28
Figura 13 Participación en inversión .....	31



**RESUMEN**

El presente trabajo de investigación tiene como objetivo principal determinar los aspectos de responsabilidad utilizados por las empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores en Perú, año 2020. Se ha visto que las empresas mineras tienen un rol importante en la comunidad, muchas veces la población tiene un rechazo a su accionar, sin embargo, desarrollan actividades de responsabilidad social para mitigar el impacto que puede generar en la sociedad. Esta investigación es de tipo descriptivo, de diseño no experimental de enfoque cualitativo, con una población de estudio de las 10 empresas mineras que cotizan en bolsa de valores. Como técnicas de recolección de datos se hizo uso de análisis documental, con lo cual se obtuvo como resultado que los aspectos de responsabilidad social utilizados por las empresas mineras son: medio ambiente, comunidad y educación. Como conclusión se obtuvo que la mayoría de las empresas cumplen activamente con los aspectos de responsabilidad social, lo cual genera mayor aceptación por parte de la sociedad, sin embargo, en el año 2020 se dio con mayor énfasis en el aspecto comunidad por la coyuntura de la covid-19.

**PALABRAS CLAVES:** Responsabilidad Social, Medio Ambiente, Comunidad y Educación.

## CAPÍTULO I: INTRODUCCIÓN

### 1.1. Realidad problemática

El crecimiento económico de las empresas mineras a nivel internacional es cada vez mayor, ya que cumplen con las prácticas de responsabilidad social tema que fue muy comentado anteriormente debido a que se tomaba como una exigencia. Es por ello, en la actualidad esta práctica ha generado que las empresas tengan alta participación en el mercado internacionalmente.

Las empresas mineras están jugando un papel muy importante para el crecimiento económico del Perú, estas a su vez están sobresaliendo en el mercado y siendo más conocidas por parte de la sociedad, debido a sus prácticas de responsabilidad social.

Medrano, et al (2019), menciona que la gran mayoría de grandes empresas privadas peruanas dedicadas a las actividades de extracción han optado por ser empresas socialmente responsables, considerando la práctica de responsabilidad social como una estrategia con el fin de construir una comunicación efectiva y grata convivencia con las personas que lo rodean.

Actualmente, el Perú es un país que es considerado como uno de los más importantes para la inversión minera. Es por ello, que existen una gran cantidad de empresas mineras, en las cuales se puede apreciar que desarrollan prácticas de responsabilidad social, generando que estas empresas sean más aceptadas por parte de las comunidades de su entorno, donde llevan a cabo sus actividades.

La responsabilidad social es considerada como un elemento fundamental de una empresa, puesto que su práctica genera un desarrollo empresarial sostenible. Por otro lado, disminuye los conflictos sociales.

Anteriormente, la responsabilidad social era considerada como una obligación por parte de este tipo de empresas extractivas, esto generaba que las empresas mineras vean a la responsabilidad social como una obligación y no como una estrategia para su desarrollo.

Según Garbay, et al (2017), menciona que la actividad extractiva es observada negativamente por la sociedad. Es por ello, que la responsabilidad social se le debe considerar como un deber hacia todos en general. Es decir, esta debe ser utilizada con la finalidad de asegurar los intereses de este sector extractivo y de tal manera fomentar a un verídico crecimiento.

La práctica de la responsabilidad social no solo ayuda al desarrollo de una organización, sino que también conlleva a que la comunidad que lo rodea se sienta satisfecha con los resultados de esta. Por lo contrario, si este tipo de empresas extractivas no desarrollaran prácticas de responsabilidad social generaría el rechazo por parte de la sociedad puesto que su aporte a la sociedad sería insignificante.

Es por ello, que se puede señalar que en la actualidad existe una gran cantidad de empresas mineras que cotizan en bolsa de valores, en las cuales se logra identificar que desarrollan prácticas de responsabilidad social, logrando de esta manera ser más aceptadas por parte de la sociedad.

Para la presente investigación se revisaron diversos antecedentes, tanto nacionales como internacionales donde los autores realizaron trabajos similares al presente tema.

Entre estos tenemos a Mejía (2013), que en su tesis "La responsabilidad social y ambiental en la gestión de las empresas mineras formales en América Latina"; tuvo como objetivo principal, investigar qué relación se da entre la gestión de las empresas mineras

formales con los requerimientos de la responsabilidad social y ambiental en América Latina. Se utilizó el método cualitativo y cuantitativo, de nivel descriptivo, dimensión social, explicativa y no experimental. Lo más resaltante que se encontró fue que la responsabilidad social debe ser compartida con todos los integrantes de una organización, con la finalidad de conocer como la empresa se porta socialmente con su entorno. Por otro lado, menciona que existen muchos aspectos de responsabilidad social que las empresas extractivas utilizan por el bienestar de su ambiente; sin embargo, estas son consideradas insuficientes. Esto conlleva a que las comunidades no se sientan satisfechas y no les tengan confianza a estas empresas extractivas, generando de tal manera conflictos sociales.

En la investigación de Arvizu y Velázquez (2019), denominada "Responsabilidad social empresarial: distintivos, prácticas y procesos del sector minero en Sonora, México"; se tuvo como objetivo analizar hasta qué punto el enfoque de Responsabilidad Social Empresarial (RSE) puede favorecer que la actividad minera contribuya al desarrollo de las comunidades donde se lleva a cabo sin impactos negativos sobre los grupos de interés involucrados. Se encontró como resultados que la relación que existe entre la responsabilidad social empresarial y las comunidades es activa, pero no afectuoso, pues siempre existen conflictos con algunos grupos de las comunidades, esto suele pasar por arrendamientos, compras o por las consecuencias que provocan las actividades que realizan las minas. Es por ello, que una de las maneras de desarrollar prácticas de responsabilidad social, es implementando programas en las minas que vayan dirigidas específicamente a las comunidades. Finalmente, se concluyó que esta actividad extractiva aun no convence a la sociedad sobre los beneficios que se pueden adquirir. Además, la relación efectiva que exista entre comunidad y empresa genera que la empresa tenga un buen funcionamiento.

Desde el punto de vista de la variable, se revisó la tesis de Alva (2019), denominada “La responsabilidad social en el sector minero y su incidencia en la reducción de los conflictos socioambientales en el Perú; periodo 2010-2016”; donde se estableció como objetivo general analizar la incidencia de la responsabilidad social del sector minero en la reducción de los conflictos socioambientales en el Perú entre los años 2010 y 2016. El desarrollo de esta investigación fue de diseño no experimental, longitudinal, de tipo documental descriptivo. En cuanto a los resultados, de esta investigación fue que la responsabilidad social empresarial se entiende como una ayuda al mejoramiento social, ambiental entre otros. Por otro lado, La práctica de la responsabilidad social está desarrollándose cada vez con mayor frecuencia en las empresas dedicadas a las actividades extractivas. Esta es una de las maneras que las empresas mineras quieren dar a entender que las actividades de apoyo social ayudan tanto al desarrollo económico de un país y al desarrollo social. Además, las empresas mineras al realizar prácticas de responsabilidad social no solo logran dar ayuda a la sociedad, sino que también es una manera para generar una buena reputación e imagen.

La responsabilidad social es un elemento clave para el desarrollo. Esto fue investigado por Menendez (2018) en su tesis “Incidencia de la Responsabilidad Social Corporativa en el Desarrollo Sostenible de la Minería en Arequipa”; teniendo como finalidad determinar si la práctica de Responsabilidad Social Corporativa aplicado por una empresa minera incide en un mejor desarrollo sostenible en la minería del Perú. El tipo de investigación que se utilizó fue una investigación documental, investigación descriptiva e investigación explicativa. El autor concluye que la responsabilidad social corporativa logra que las empresas puedan generar mayor satisfacción para las comunidades donde desarrollan

sus actividades extractivas, minimizando de tal manera conflictos sociales y sobre todo las comunidades serán conocedores de que va avanzando en conjunto con la empresa extractiva.

Un estudio aplicativo y de nivel descriptivo fue el que realizó Jobino (2014) en su tesis “La Responsabilidad Social de las Empresas Mineras en Pasco como factor de desarrollo local 2009 – 2010”; cuyo objetivo general fue determinar en qué medida la responsabilidad social empresarial de las mineras en Pasco influye en el desarrollo local, donde concluye que la responsabilidad social empresarial tiene una influencia positiva para determinar el desarrollo de la comunidad, a través del comportamiento ético de la gestión empresarial, con el fin de brindar mejoras a la comunidad.

Así mismo, Flores (2015), en su tesis denominada “La Responsabilidad Social de las empresas mineras en el ámbito educativo en el departamento de Huancavelica en el período 2010 – 2014”; con el objetivo de describir las actividades de Responsabilidad Social de las empresas mineras en el ámbito educativo en el departamento de Huancavelica en el período 2010-2014. El aporte sustraído menciona que la responsabilidad social empresarial en las empresas dedicadas a las actividades extractivas en relación con la educación, debe ser un tema esencial, puesto que instruye al crecimiento de los países. Además, es fundamental porque influye mucho ante los problemas educativos, brindando soluciones como: la mejora de las infraestructuras de diversas áreas, brindar becas, instalar internet, mejorar los servicios higiénicos, proporcionar alimentos, entre otros.

Son importante las definiciones de algunos términos que son necesarios para el desarrollo de esta investigación.

Con respecto a la responsabilidad social empresarial, Kwoszyk, et al (2011), indica que la responsabilidad social empresarial son las actividades que la empresa realiza para disminuir los impactos negativos que su actividad causa a la sociedad y medio ambiente.

Acuña, Severino y Cires (2019), mencionan que "la responsabilidad social es considerada como un factor clave de éxito para los negocios". (p. 178)

Cervantes (2017), indica que la responsabilidad social empresarial no está regulada por Ley. Sin embargo, si existen algunas normas que exigen el tema social, esto depende del sector y de la actividad que se realiza. Es decir, si la actividad económica que realiza la entidad afecta al medio ambiente o a la comunidad, es necesario realizar un proyecto de inversión, programas y otros para la mejora de estos impactos.

Según Solano (2014), indica que tanto la responsabilidad social empresarial como la responsabilidad social corporativa nace como una respuesta a mejorar la sociedad, teniendo como objetivo la consecución del desarrollo sostenible y maximización de riqueza, se menciona que una de las más grandes fortalezas tanto para las pequeñas empresas como para las grandes, es cumplir con la práctica de responsabilidad social, pues tendrán como resultado reducir los costos y riesgos.

Cabe señalar que, con respecto al desarrollo sostenible, Cancino et al (2017) indica que el desarrollo económico de este sector extractivo está relacionado a la sostenibilidad de las actividades que tienen que ver con la calidad de vida y el mejoramiento social. Sobre todo, con la conservación del medio ambiente, la salud, la preservación de biodiversidad, la preservación de los recursos renovables y no renovables.

Lara (2017), define al desarrollo sostenible como un ambiente armónico visto desde un enfoque global de todas las partes relacionadas con este sector, con el fin de obtener su bienestar.

El desarrollo sostenible se logra a través de las acciones que se realizan para minimizar el impacto negativo que tiene la actividad en el medio ambiente, el cual se logra a través de una buena utilización de los recursos y medición de los costos reales de los recursos naturales. (Pachón, 2014)

Según Carrillo (2014), indica que las empresas mineras deben cooperar de manera activa para lograr el crecimiento sostenible local con la finalidad de conseguir un permiso para poder realizar sus actividades. Es por ello, que las empresas han puesto en práctica la responsabilidad social corporativa con la finalidad de que las comunidades que lo rodean identifiquen a la actividad minera como una manera de mejorar su calidad de vida. A través de, satisfacer sus necesidades básicas de vivienda, salud, educación, electricidad, agua potable, entre otros.

Las empresas mineras desarrollan sus actividades de manera sostenible causando un desarrollo económico, desarrollo social y cuidado del medio ambiente. (Cortez, et al., 2017)

Según Oyarzún et al (2011), indica que la sostenibilidad de una empresa minera conlleva a realizar acciones frente a los problemas que se presentan, con un pensamiento a futuro para lograr un desarrollo sostenible.

Por otro lado, Pardo, et al (2013), indican que la actividad extractiva trae consigo impactos negativos sobre el medio ambiente. Además, considera que su aportación para el



crecimiento económico es insignificante. Es por ello, que considera que las empresas mineras para lograr su desarrollo deben de considerar en sus actividades de responsabilidad social contar con un programa que promueva la preservación del medio ambiente. Es decir, se debe realizar un buen uso de los recursos naturales, la energía, entre otros.

Es por ello, que la presente investigación busca describir la responsabilidad social, en cuanto a tres aspectos importante, los cuales son: medio ambiente, comunidad y educación.

Considerando los criterios de Hernández et al (2014), la presente investigación es conveniente porque el aporte que brinda es de gran importancia para conocer el cumplimiento de los aspectos de responsabilidad social de las empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores. Asimismo, se justifica ya que contribuye de manera general a la responsabilidad social que tienen las empresas mineras para generar su crecimiento económico gracias a sus buenas prácticas de responsabilidad frente a la contribución que se hace a la sociedad que lo conforman. Además, es importante porque permite demostrar de manera práctica que la responsabilidad que tienen las empresas genera un impacto positivo a la sociedad en los distintos aspectos. También, con el desarrollo de la investigación se logrará obtener de manera eficaz el resultado esperado de la variable de investigación. Por lo tanto, la investigación se llevará a cabo a través del análisis de datos, es decir del estudio detallado de las memorias anuales de las empresas mineras para comprobar detalladamente que se lleve a cabo el cumplimiento de la responsabilidad social.

## **1.2. Formulación del problema**

En base a lo señalado anteriormente, se formula la siguiente pregunta de investigación: ¿Cuáles son los aspectos de Responsabilidad Social de las empresas mineras que cotizan en la Bolsa de Valores?

## **1.3. Objetivos**

La presente investigación tiene como objetivo determinar los aspectos de responsabilidad social utilizados por las empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores, Perú, 2020. Los objetivos específicos a desarrollar son: a) Describir la responsabilidad social de las empresas mineras en cuanto a medio ambiente; b) Describir el cumplimiento de la responsabilidad social en la comunidad por parte de las empresas mineras; c) Describir la responsabilidad social de empresas mineras en su aporte en la educación.

## **1.4. Hipótesis**

Por tratarse de una investigación descriptiva con una sola variable no cuenta con una hipótesis.

## CAPÍTULO II: METODOLOGÍA

La presente investigación es de enfoque cualitativo, aquella que utiliza preferente o exclusivamente información de tipo cualitativo y cuyo análisis se dirige a lograr descripciones detalladas de los fenómenos estudiados (Cauas 2015).

La investigación es de tipo descriptivo. Según Cortés y Iglesias (2004), menciona que describe hechos, situaciones, que se llevan a cabo a través de la recopilación de datos de diferentes cuestiones y mediciones, buscan la especificación de características, propiedades de diferentes fenómenos.

El diseño de la presente investigación es no experimental. Para Cortés y Iglesias (2004), en vista de que las variables no se desarrollan o manipulan. Por lo consiguiente solo se usa para describir la realidad de una situación que se da a través de un hecho, por lo tanto, se realiza la descripción en base a una muestra de un determinado periodo y tiempo.

La población está conformada por diez empresas mineras que cotizan en la Bolsa de Valores, las cuales son: Compañía Minera Poderosa S.A, Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A.A, Compañía Minera Santa Luisa S.A, Volcán Compañía Minera S.A.A, Compañía de Minas Buenaventura S.A.A, Sociedad Minera Cerro Verde S.A.A, Sociedad Minera Corona S.A, Sociedad Minera el Brocal S.A.A, Nexa Resources Perú S.A.A y Southern Peru Copper Corporation.

La muestra es representada por la información de las memorias anuales que se presenta en la Bolsa de Valores durante el año 2020. Se determina a través de un muestreo no probabilístico ya que la información obtenida es de la SMV.

Para la técnica de recolección de datos se realizará el análisis documental de las memorias anuales extraídas de la SMV. Según Dulzaides y Molina (2004), el análisis

documental es una investigación técnica, que se da a través de un conjunto de operaciones intelectuales, que buscan analizar, describir y representar los documentos para la obtención de información. Para la presente investigación se analizarán los documentos relacionados con el cumplimiento de la responsabilidad social por parte de las empresas mineras.

Esta técnica utilizará como instrumento a la ficha de análisis documental.

El procedimiento establecido para el desarrollo de la presente investigación fue el siguiente: se realizará un análisis de las memorias anuales extraídas de la SMV para verificar que las empresas que cotizan están cumpliendo de manera adecuada la responsabilidad social frente a las prácticas que realiza la empresa de los diferentes aspectos los cuales son; medio ambiente, comunidad y educación. Se obtendrán las memorias anuales para el análisis del cumplimiento de los diferentes aspectos de responsabilidad social.

El análisis de recolección de datos se llevará a cabo a través del estudio de las memorias anuales de las diferentes empresas seleccionadas.

La presente información del trabajo de investigación que pertenece a diferentes autores, se ha establecido la cita debidamente bajo las Normas APA. La información que se muestra en esta investigación es verídica y fehaciente, cumple con el criterio de uso de información establecida por la Superintendencia del Mercado de Valores.

### CAPÍTULO III: RESULTADOS

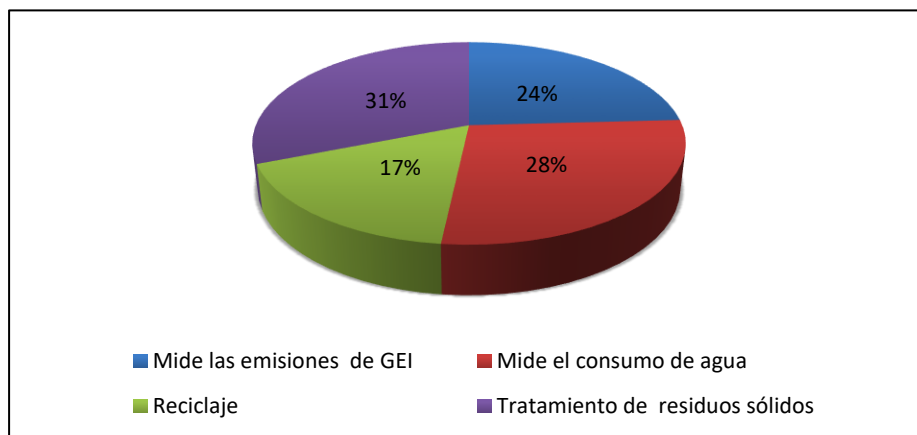
En el presente capítulo se presentará los resultados de la investigación realizada a 10 empresas mineras del Perú que cotizan en la bolsa de valores.

empresas mineras del Perú que cotizan en la bolsa de valores.

#### 3.1 Responsabilidad social y su aporte en medio ambiente

**Figura 1**

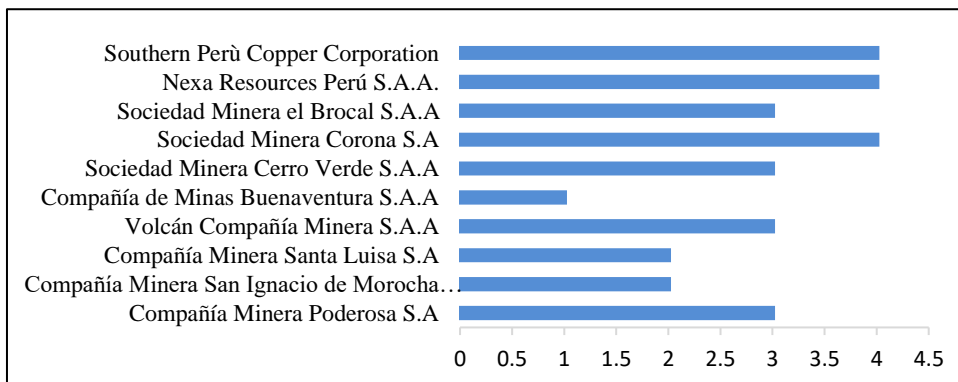
*Respeto a la Biodiversidad*



*Nota:* La figura muestra el porcentaje de cumplimiento de las 10 empresas mineras en el respeto a la biodiversidad, siendo el tratamiento de residuos sólidos el de mayor porcentaje con el 31%. (Ver anexo 3)

**Figura 2**

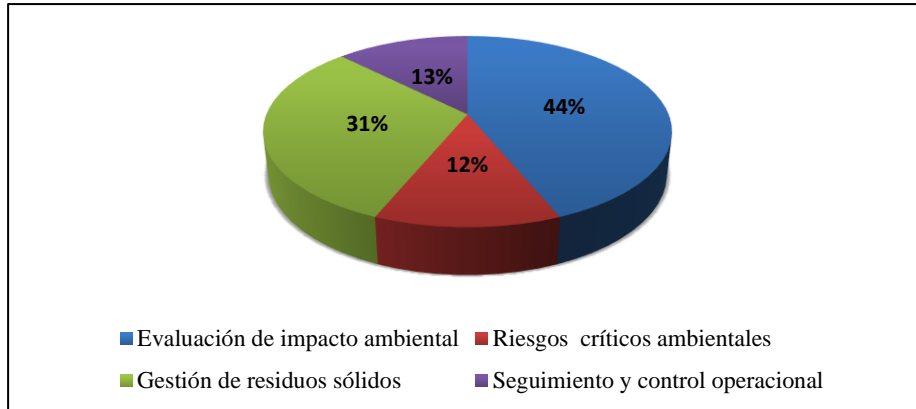
*Participación en el Respeto a la Biodiversidad*



*Nota:* La figura muestra que 3 de las empresas tienen mayor participación en aplicar la responsabilidad social en respeto a la biodiversidad.

**Figura 3**

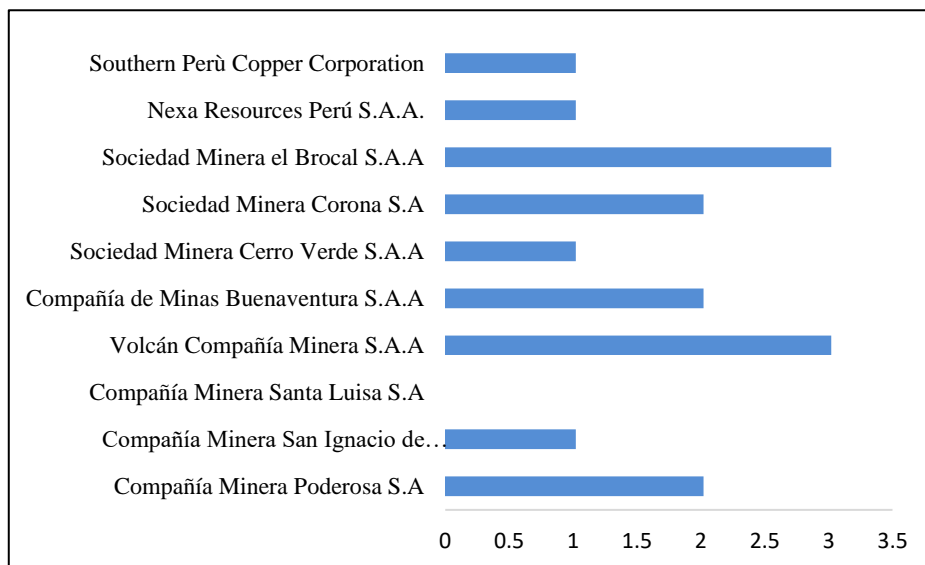
*Compromiso y Gestión Ambiental*



*Nota:* La figura muestra el porcentaje de cumplimiento del compromiso y gestión ambiental, siendo la evaluación de impacto ambiental la de mayor cumplimiento con 44%. (Ver anexo 4)

**Figura 4**

*Participación y Gestión Ambiental*



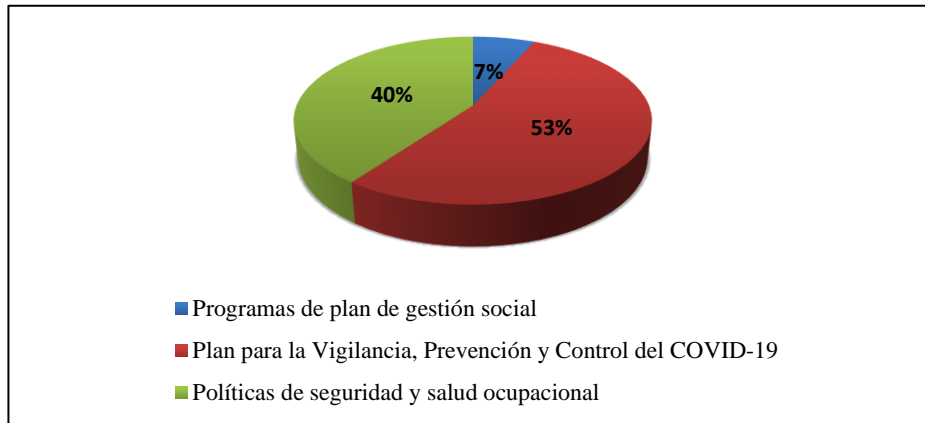
*Nota:* La figura muestra que 2 empresas tienen mayor participación dentro del compromiso y gestión ambiental.

Se realizó la investigación con el propósito de determinar el respeto y compromiso que tienen las empresas mineras para preservar el cuidado del medio ambiente. Como claro ejemplo tenemos a las empresas Southern Peru Copper Corporation, Nexa Resources Perú S.A.A, Sociedad Minera Corona S.A que cuentan con la mayor participación dentro del respeto de la biodiversidad, realizando de manera continua cada año el medir el consumo de agua, emisiones de GEI, reciclaje y tratamiento de residuos sólidos. Donde Nexa Resources Perú S.A.A realiza el traslado de agua del océano la cual es desalinizada a través de un proceso de osmosis, además, invirtió en el reemplazo de diésel, aceite combustible y GLP por gas natural para evitar el incremento de GEI y cuenta con tres métodos de eliminación de residuos como: apilamiento en seco, reutilización como relleno en mina y presas de relaves. También, Southern Peru Copper Corporation, reutiliza el agua procedente de los relaves y reúsa el agua de terceros, además para evitar las emisiones altas de GEI cuenta con fuentes renovables, hidroeléctricas y manejo integral de residuos sólidos. Asimismo, Volcán Compañía Minera S.A.A fomenta el uso racional de agua para sus operaciones, además, se realiza el monitoreo de la calidad del aire y el ruido en puntos situados a través del cumplimiento de la EIA. Por otro lado, las empresas con mayor compromiso otorgado en la gestión ambiental son: Sociedad Minera el Brocal S.A.A que realiza un control preventivo para minimizar los impactos en el entorno a través de una adecuada gestión de los recursos hídricos para impulsar el reúso y recirculación, además de controlar y reducir la disposición de material estéril y residuos. Asimismo, Volcán Compañía Minera S.A.A que ha desarrollado un sistema de gestión basado en Gestión ambiental en proyectos de gestión: agua y efluentes líquidos, riesgos críticos ambientales, cierre integral, residuos sólidos, transporte de cargas peligrosas, emisiones atmosféricas y Gestión de recursos naturales.

### 3.2 Responsabilidad social y su aporte en comunidad

**Figura 5**

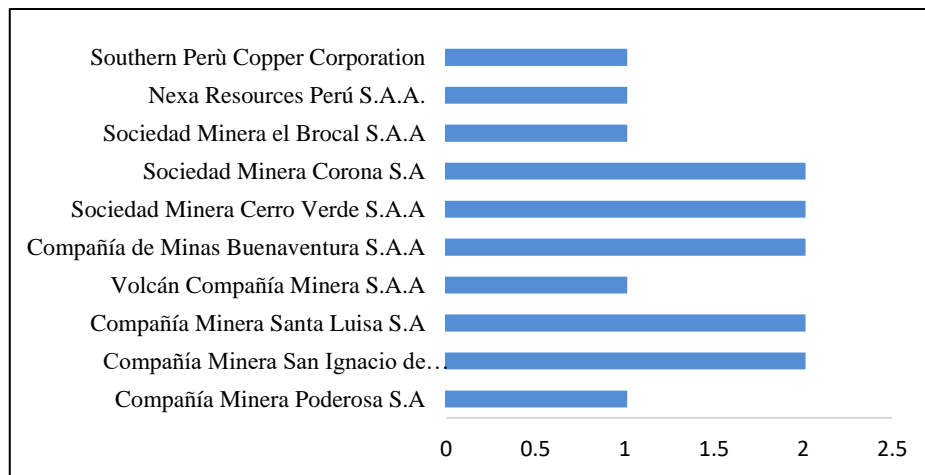
*Relaciones Comunitarias*



*Nota:* La figura muestra que el cumplimiento de relaciones comunitarias se da mayormente en el plan para la vigilancia, prevención y control del COVID-19 con un 53%. (Ver anexo 5)

**Figura 6**

*Participación en Relaciones Comunitarias*

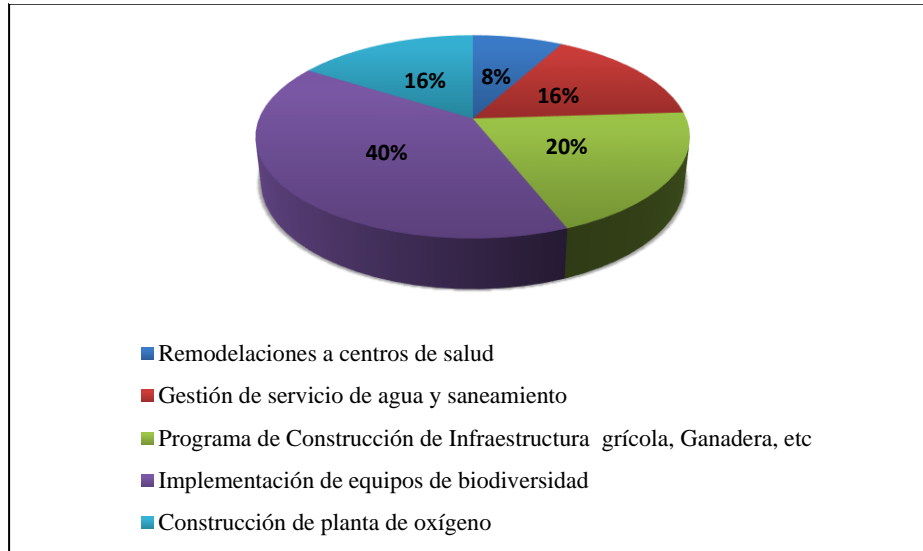


*Nota:* La figura muestra que cinco de las empresas que cotizan en la Bolsa de Valores participan activamente en beneficio de la comunidad a través de sus relaciones comunitarias.



**Figura 7**

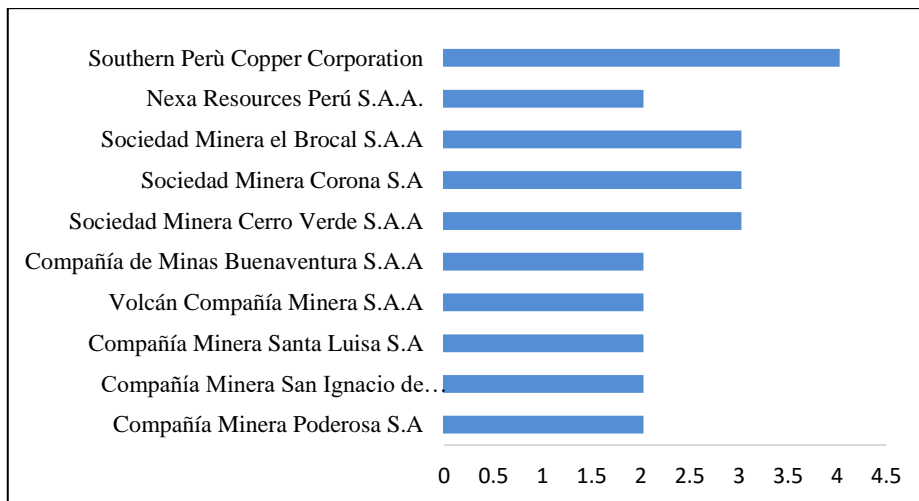
*Infraestructura Social*



*Nota:* La figura muestra el porcentaje de cumplimiento de las empresas en la infraestructura social, siendo la implementación de equipos de biodiversidad la de mayor cumplimiento con 40%. (Ver anexo 6)

**Figura 8**

*Participación en Infraestructura Social*



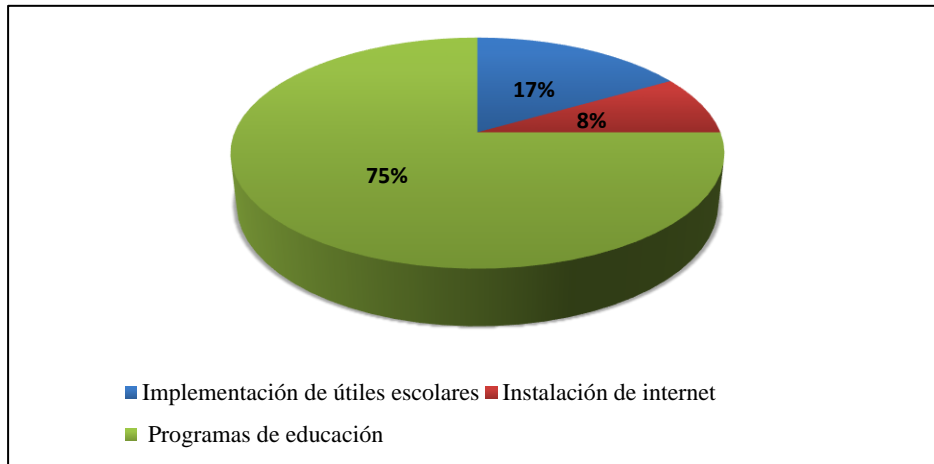
*Nota:* La figura muestra que 4 empresas cuentan con el nivel más alto de participación en la infraestructura social.

Se realizó la investigación con el propósito de determinar las relaciones comunitarias y la infraestructura social que tienen las empresas mineras con la comunidad que los rodea. Como claro ejemplo tenemos a las empresas Sociedad Minera Corona S.A, Sociedad Minera Cerro Verde S.A.A, Compañía de Minas Buenaventura S.A.A, Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A.A y Compañía Minera Santa Luisa S.A que cuentan con la mayor participación dentro del aporte a la comunidad, realizando de manera continua cada año programas de gestión social, vigilancia, prevención y control de COVID 19 y políticas de seguridad y salud ocupacional. Donde Sociedad Minera Corona S.A realizo el implemento genético de alpacas y ovinos, se otorgaron insumos médicos a los centros de salud aledaño para el control y prevención de la covid-19, servicio de transporte y residuos sólidos. También, Sociedad Minera Cerro Verde S.A.A, otorgo insumos médicos para tratar de combatir la pandemia de la covid-19. Asimismo, Compañía de Minas Buenaventura S.A.A realizo la construcción de cercos de seguridad sanitaria para evitar la propagación de la covid-19, además, realizo donaciones de insumos médicos. También, la Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A.A realizo la entrega de insumos médicos durante la pandemia. Asimismo, Compañía Minera Santa Luisa S.A realizo aportes de insumos médicos a centros poblados. Por otro lado, las empresas con mayor compromiso otorgado en la gestión social son: Southern Peru Copper Corporation, Sociedad Minera el Brocal S.A.A, Sociedad Minera Corona S.A y Sociedad Minera Cerro Verde S.A.A control preventivo para minimizar los impactos en el entorno a través de una adecuada gestión de los recursos de saneamiento, construcción de infraestructura agrícola a través de la donación de semillas mejoradas, implementación de equipos de biodiversidad y construcciones de plantas de oxígeno.

### 3.3 Responsabilidad social y su aporte en educación

**Figura 9**

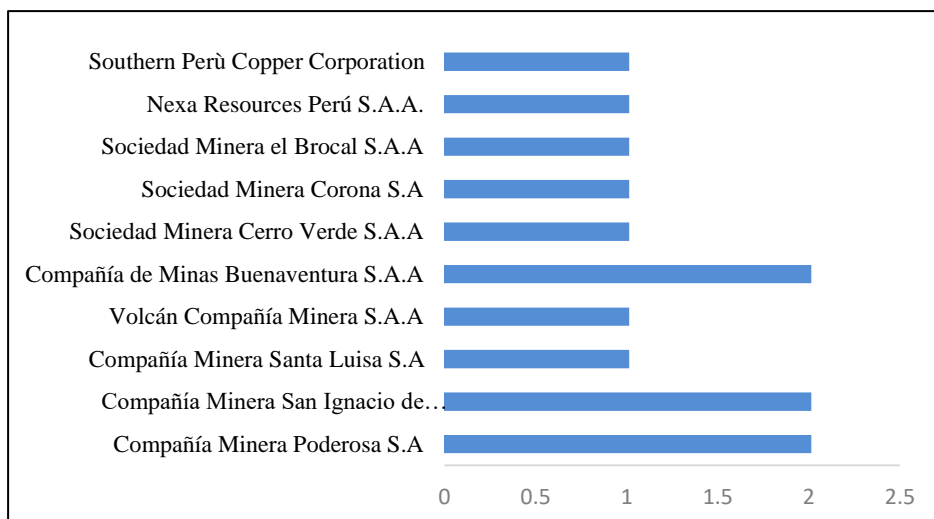
*Nivel de apoyo*



*Nota:* La figura muestra el porcentaje de cumplimiento de las empresas en nivel de apoyo en educación, siendo los programas de educación el de mayor porcentaje con un 75%. (Ver anexo 7)

**Figura 10**

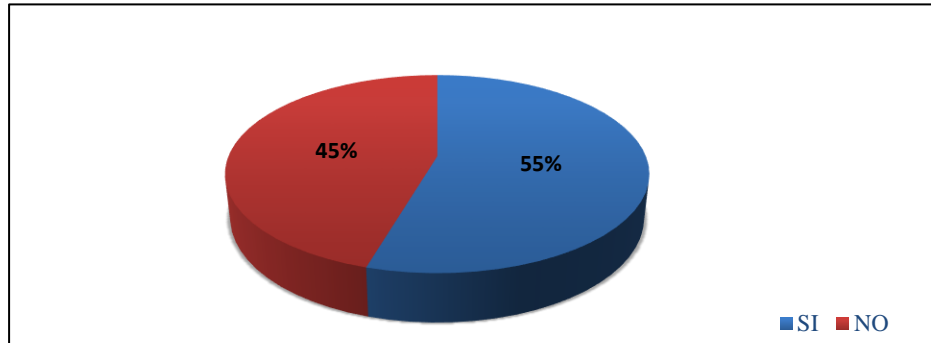
*Aportaciones en el Nivel de Apoyo*



*Nota:* La figura muestra que todas las empresas tienen participación activa en la educación. Sin embargo, 3 de las empresas tienen mayor participación en este aspecto.

**Figura 11**

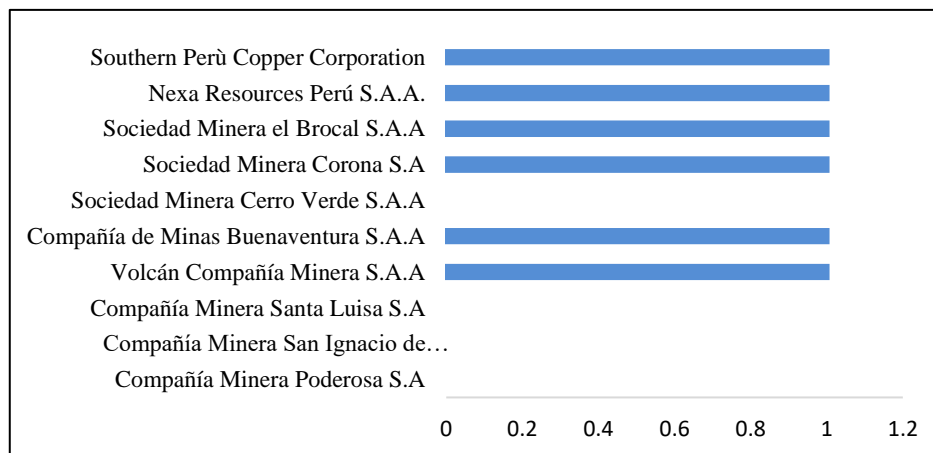
*Capacitación a Educadores*



*Nota:* La figura muestra el porcentaje de cumplimiento de las empresas en nivel de apoyo en capacitación de educadores, solo 6 de las empresas cumplen con este apoyo. (Ver anexo 8)

**Figura 12**

*Participación en la Capacitación de Educadores*



*Nota:* La figura muestra que solo 6 empresas tienen participación en la capacitación de educadores.

Se realizó la investigación con el propósito de determinar el nivel de aporte en la educación. Como claro ejemplo tenemos a las empresas Compañía de Minas Buenaventura S.A.A, Ignacio de Morocha S.A.A y Compañía Minera Poderosa S.A que cuentan con la mayor participación dentro del aporte a la educación en las comunidades pertenecientes,

realizando programas de educación, implementación de útiles escolares e instalación de internet. Donde Compañía de Minas Buenaventura S.A.A debido a la pandemia realizo programas de educación a niños de las zonas alejadas de las comunidades a través de la difusión del programa radial Aprendo en Casa del Ministerio de Educación, además de instalar antenas de internet y distribución de Tablet. También, Ignacio de Morocha S.A.A realizo la entrega de kit de útiles escolares a niños de 3 a 16 años. Asimismo, la Compañía Minera Poderosa S.A vela por la calidad de educación en los niños de la zona a través de donación de útiles escolares. Por otro lado, las empresas con mayor compromiso en capacitaciones a los educadores son: Southern Peru Copper Corporation, Nexa Resources Perú S.A.A, Compañía de Minas Buenaventura S.A.A, Sociedad Minera el Brocal S.A.A, Sociedad Minera Corona S.A y Volcán Compañía Minera S.A.A las cuales realizaron capacitaciones virtuales a educadores para mejorar la educación a distancia que se vio afectada mayormente por la pandemia de la covid-19.

## Inversiones

Importe de inversiones realizadas por las empresas mineras a los tres aspectos de responsabilidad social.

*Tabla 1 Importe de las inversiones a Responsabilidad Social*

EMPRESAS MINERAS	IMPORTE (**)
Compañía Minera Poderosa S. A	\$ 17.285.919,00
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A	\$ 24.000.000,00
Compañía Minera Santa Luisa S. A	\$ -(*)
Volcán Compañía Minera S.A. A	\$ 4.000.000,00
Compañía de Minas Buenaventura S.A. A	\$ 13.820.000,00
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A	\$ 1.631.275,00
Sociedad Minera Corona S. A	\$ 4.700.000,00
Sociedad Minera el Brocal S.A. A	\$ 11.403,00
Nexa Resources Perú S.A.A.	\$ 5.400.000,00
Southern Perú Copper Corporation	\$ 184.200.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 255.048.597,00</b>

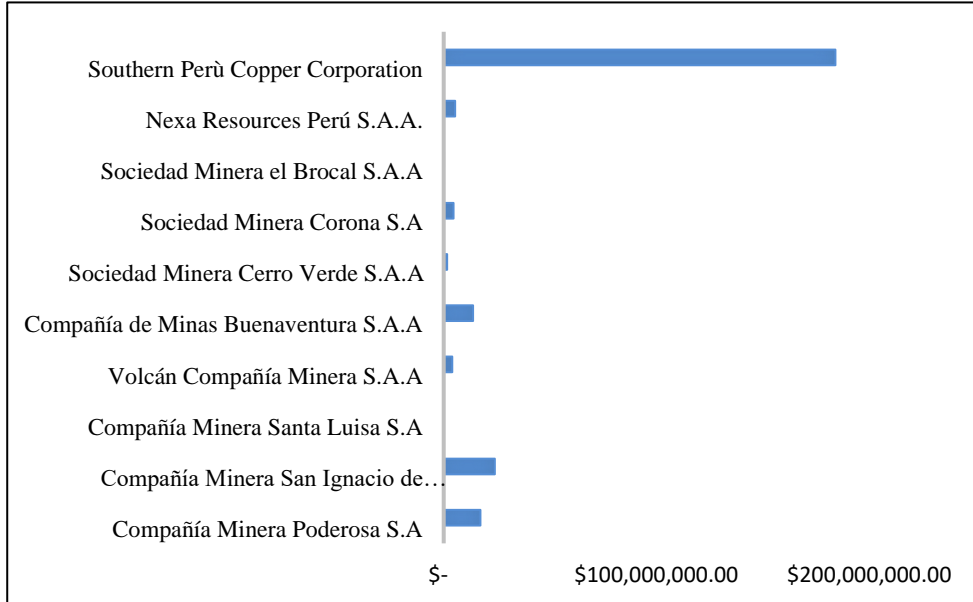
NOTA: La tabla 1 muestra el importe total de las inversiones realizadas por las empresas, sin embargo, muchas de estas muestran la inversión total realizada solo en algunos aspectos.

(\*) La empresa Compañía Minera Santa Luisa S.A no divulga su importe de inversión.

(\*\*) La mayoría de las empresas utilizadas en esta investigación no muestran el total de inversión que realizan en responsabilidad social, solo muestran la inversión en algunos aspectos.

**Figura 13**

*Participación en inversión*



NOTA: La figura muestra que solo 1 empresa muestra mayor inversión en Responsabilidad Social. Por otro lado, la Compañía Minera Santa Luisa S.A si realiza las prácticas de responsabilidad social pero no indica el importe de la inversión que lleva a cabo.

**Tabla 2**

*Resumen de participación en los aspectos de Responsabilidad Social*



EMPRESAS MINERAS	MEDIO AMBIENTE		COMUNIDAD		EDUCACION	
	Respeto a la biodiversidad	Compromiso y gestión ambiental	Relaciones comunitarias	Infraestructura social	Nivel de apoyo	Capacitación a educadores
Compañía Minera Poderosa S. A	Green	Green	Yellow	Yellow	Green	Green
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A	Green	Yellow	Green	Yellow	Green	Red
Compañía Minera Santa Luisa S. A	Green	Red	Green	Yellow	Yellow	Red
Volcán Compañía Minera S.A. A	Green	Green	Yellow	Yellow	Yellow	Green
Compañía de Minas Buenaventura S.A. A	Yellow	Green	Green	Yellow	Yellow	Green
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A	Green	Yellow	Green	Green	Yellow	Red
Sociedad Minera Corona S. A	Green	Green	Green	Green	Yellow	Green
Sociedad Minera el Brocal S.A. A	Green	Green	Yellow	Yellow	Yellow	Green
Nexa Resources Perú S.A.A.	Green	Green	Green	Yellow	Yellow	Green
Southern Perú Copper Corporation	Green	Yellow	Yellow	Green	Yellow	Green

NOTA: La tabla 2 nos muestra el nivel de actividad en los aspectos de responsabilidad social por parte de las 10 empresas mineras, en medio ambiente podemos observar que el respeto a la biodiversidad y compromiso de gestión ambiental tienen una alta actividad, asimismo, en las relaciones comunitarias e infraestructura presenta una actividad moderada y finalmente, algunas empresas casi no participan en educación.



## CAPÍTULO IV: DISCUSIÓN Y CONCLUSIONES

De los resultados obtenidos se presentará la discusión de la investigación que se realizó sobre la responsabilidad social de empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores durante el periodo 2020. Se considero como principal limitación la falta de información sobre los montos de inversión que realizan las empresas a cada uno de los aspectos de responsabilidad social, de los cuales solo algunas empresas especifican la cantidad de inversión realizada en: medio ambiente, comunidad y educación.

Los resultados obtenidos sobre la determinación de los aspectos de responsabilidad social utilizados por las empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores, se determinaron que los aspectos más importantes implementados por las empresas para lograr aceptación en la sociedad son: Medio ambiente, comunidad y educación.

En relación a los resultados encontrados en esta investigación se describe la responsabilidad social de las empresas mineras en cuanto medio ambiente, las actividades que llevan a cabo las empresas en este aspecto son muy sensibles ya que de las 10 empresas solo el 31% realiza el tratamiento de residuos sólidos y 44% realiza el estudio del impacto ambiental, demostrando un porcentaje favorable sobre el respeto a la biodiversidad, compromiso y gestión ambiental. En este sentido, se coincide con la investigación de Mejía (2013), menciona que las empresas extractivas tienen diferentes aspectos de responsabilidad social los cuales llevan a cabo para lograr el cuidado de su medio ambiente, pero las comunidades no tienen la confianza necesaria en estas empresas ya que consideran que los aspectos utilizados no son lo suficientemente convincentes.

En lo que se refiere al cumplimiento de la responsabilidad social en la comunidad por parte de las empresas mineras estudiadas se obtuvo como resultados que la mayoría de las empresas cumplieron de manera efectiva, pues en relaciones comunitarias el plan para la

vigilancia, prevención y control del COVID-19 cuenta con el mayor aporte del 53%, demostrando que se desarrolló eficazmente en la atención de la emergencia sanitaria. De esta manera se ha cuidado activamente a las comunidades priorizando la salud que es lo más importante lo cual generara que la relación entre empresa y comunidad mejore. Por otro lado, en infraestructura social la implementación de equipos de biodiversidad fue la de mayor cumplimiento con 40%. En ese sentido, se coincide con la investigación de Medrano, et al (2019), donde mencionan que las empresas mineras deben realiza actividades de responsabilidad social para promover la relación entre empresa y comunidad con la finalidad de disminuir los conflictos y generar una mejor convivencia.

En lo que se refiere a los resultados obtenidos de la investigación realizada a la descripción de la responsabilidad social de empresas mineras en su aporte en la educación, se evidenció que el nivel de apoyo en educación es alto ya que cuenta con el 75 % en la implementación de programas de educación. Además, se demuestra que solo 3 de las 10 empresas realizan mayor aportación en este aspecto. Por otro lado, el 55% de las empresas participan en el apoyo a través de capacitación a educadores. Asimismo, se coincide con Flores (2015), menciona que para lograr un mayor crecimiento en el país las empresas extractivas deben aplicar de manera óptima el apoyo a la educación la cual es esencial para su desarrollo económico y aceptación social.

La implicancia practica de esta investigación, se refiere al aporte de responsabilidad social que realizan las empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores. Por otro lado, esto contribuye en desarrollo sostenible de las empresas y la disminución de conflictos sociales.

## CONCLUSIONES

Se determinó que los aspectos de responsabilidad social utilizados por las empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores son: medio ambiente, comunidad y educación, de los cuales medio ambiente y comunidad son los aspectos más apoyados por las empresas, sin embargo, en el año 2020 se dio con mayor énfasis en el aspecto de comunidad a consecuencia de la coyuntura de la covid-19.

Se determinó que la mayoría de las empresas mineras utilizadas en esta investigación realizan actividades del cuidado de biodiversidad respecto a la medición de GEI, consumo de agua, reciclaje y tratamiento de residuos sólidos. Por otro lado, el compromiso y gestión ambiental a través de evaluación de impacto ambiental, riesgos críticos ambientales, gestión de residuos sólidos, seguimiento y control operacional, reduciendo el impacto negativo que generan sus actividades de extracción, generando que la existencia de responsabilidad social en este aspecto sea positiva. Sin embargo, se considera importante que las empresas realicen mayor actividad en este aspecto para cuidar el medio ambiente de los impactos que su actividad trae consigo.

Se identificó que de la mayoría de las empresas estudiadas en esta investigación cumple con la responsabilidad social con respecto a comunidad en relaciones comunitarias a través de programas de plan de gestión social, plan para vigilancia de control de covid-19, políticas de seguridad y salud ocupacional. Asimismo, en el desarrollo de la infraestructura social se realizó remodelaciones a centros de salud, se gestionó servicios de agua y saneamiento, se implementó equipos de biodiversidad, además se realizó programas de infraestructura agrícola, ganadera, etc. Sin embargo, se recomienda que las empresas mineras se involucren más en este aspecto debido a que así obtendrían mayor aceptación de la sociedad.

Se determinó que en el nivel de apoyo a educación todas las empresas desarrollan programas de educación, sin embargo, solo dos empresas realizan la implementación de útiles escolares y una empresa realiza instalaciones de internet. Por otro lado, se realizó capacitación a educadores a través de programas de educación, demostrando que en este aspecto la participación no es muy efectiva en algunas empresas ya que el apoyo que brindan no es muy activo debido a la coyuntura que estamos pasando por la covid-19. Sin embargo, el nivel de apoyo en este aspecto debe ser mayor ya que los niños y jóvenes son los que en un futuro van a influir de manera significativa en el desarrollo del país y necesitan beneficiarse más para afrontar esta coyuntura.

## Referencias

- Acuña, O., Cervino, P. y Cires, A. (2019). Responsabilidad social empresarial y ventaja competitiva. El estudio de pequeñas empresas mineras de Chile. *Encuentros*, 17(2), 178-186.  
<http://dx.doi.org/10.15665/encuent.v17i02.979>
- Alva, H. (2019). *La responsabilidad social en el sector minero y su incidencia en la reducción de los conflictos socioambientales en el Perú; periodo 2010-2016* [Tesis de Titulación, Universidad Nacional de Trujillo].  
<https://dspace.unitru.edu.pe/handle/UNITRU/12778>
- Arvizu, E. y Velázquez, L. (2019). Responsabilidad social empresarial: distintivos, prácticas y procesos del sector minero en Sonora, México. *Revista de Alimentación Contemporánea y Desarrollo Regional*, 29(54).  
<https://doi.org/10.24836/es.v29i54.786>
- Cauas, D. (2015). *Definición de las variables, enfoque y tipo de investigación* [Archivo PDF].  
[https://scholar.google.com.pe/scholar?q=definici%C3%B3n+de+las+variables,+enfoque+y+tipo+de+investigaci%C3%B3n+daniel+cauas&hl=es&as\\_sdt=0&as\\_vis=1&oi=scholart](https://scholar.google.com.pe/scholar?q=definici%C3%B3n+de+las+variables,+enfoque+y+tipo+de+investigaci%C3%B3n+daniel+cauas&hl=es&as_sdt=0&as_vis=1&oi=scholart)
- Cancino, A., Mesa, C., Páez, J., Meneses, G., Cuéllar, J. y Vásquez, F. (2017). Desarrollo sostenible de la minería de socavón del carbón en Colombia. *Documentos de investigación. Economía*, 20.

<https://d1wqtxts1xzle7.cloudfront.net/60028350/document20190716-104388-n4og15.pdf?1563299465=&response-content->

Carrillo, S. (2014). Minería en Sudamérica: Intervención comunitaria para un Desarrollo Sostenible. Departamento de comunicaciones de la PUCP, 52-62.

<https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=6903737>

Cervantes, C. (2017). *La Responsabilidad Social Empresarial en la Gestión de las Empresas Mineras en el Perú* [Maestría en ejecutiva en administración de negocios, Universidad Inca Garcilaso de la Vega].

<http://repositorio.uigv.edu.pe/handle/20.500.11818/1627>

Cortez, E., Ku, E., Hidalgo, H., y Figueroa, A. (2017). Las Empresas de la Gran Minería, su Contribución al Desarrollo Sostenible en Cajamarca y La Libertad-Perú, 2017. *Journal revista*, 4.

<https://doi.org/10.24265/iggp.2017.v4n2.02>

Cortes, C y Iglesias, L. (2004). Generalidades sobre Metodología de la Investigación.

<http://up-rid2.up.ac.pa:8080/xmlui/handle/123456789/1750>

Dulzaides, I y Molina, G. (2004): Análisis documental y de información: dos componentes de un mismo proceso.

[http://scielo.sld.cu/scielo.php?script=sci\\_arttext&pid=S1024-94352004000200011](http://scielo.sld.cu/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S1024-94352004000200011)

Flores, N. (2015). *La Responsabilidad Social de las empresas mineras en el ámbito educativo en el departamento de Huancavelica en el periodo 2010 • 2014*[Tesis de Titulación, Universidad Nacional de Huancavelica].

<https://repositorio.unh.edu.pe/handle/UNH/536>

Garbay, J., Carangui, P. y Morales, K. (2017). La responsabilidad social empresarial en las empresas extractivas mineras de la provincia de Morona Santiago, cantón Morona – Estudio de caso de la empresa “Grupo ICCA. *Revista Killkana Sociales*, 1(3), 53-60.

<https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=6297484>

Hernández, R., Fernández, C., Baptista, M. (2014). *Metodología de la Investigación* [Archivo PDF].

<https://investigar1.files.wordpress.com/2010/05/sampieri-hernandez-r-cap3-planteamiento-del-problema.pdf>

Jobino, V. (2014). *La Responsabilidad Social de las Empresas Mineras en Pasco como factor de desarrollo local 2009 – 2010* [Tesis de doctorado, Universidad Inca Garcilaso de la Vega].

[http://repositorio.uigv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.11818/355/T024\\_20893162\\_D.pdf?sequence=1&isAllowed=y](http://repositorio.uigv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.11818/355/T024_20893162_D.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

Kwoszyk, Y., Covarrubias, A. y García, L. (2011). *El Estado de la Responsabilidad Social Empresarial en América Latina 2011* [Archivo PDF].

<https://www.compromisorse.com/upload/estudios/000/172/estadorse2011libro.pdf>

Lara, J. (2017). *El desarrollo sostenible de la minería del platino en Colombia* [Tesis de Maestría, Universidad Estadual de Campinas].

[10.13140/RG.2.2.15227.92963](https://repositorio.uigv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.11818/355/T024_20893162_D.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

Medrano, M., Masías, J. Obeso, J., Morón, G., Moreano, W., García, M. y Coveñas, J.

(2019). La responsabilidad social empresarial en la relación comunidades campesinas y empresas mineras. *LEX – REVISTA DE LA FACULTAD DE DERECHO Y CIENCIA POLITICA*, 23, 327-360.

<http://dx.doi.org/10.21503/lex.v17i23.1681>

Mejía, P. (2013). *La responsabilidad social y ambiental en la gestión de las empresas mineras formales en América Latina* [Tesis de doctorado, USMP – Universidad de San Martín de Porres].

[https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/566/mejia\\_ps.pdf?sequence=3&isAllowed=y](https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/566/mejia_ps.pdf?sequence=3&isAllowed=y)

Menendez, L. (2018). *Incidencia de la Responsabilidad Social Corporativa en el Desarrollo Sostenible de la Minería en Arequipa* [Tesis de Titulación, Universidad nacional San Agustín de Arequipa].

<http://repositorio.unsa.edu.pe/handle/UNSA/6003>

Oyarzún, J. y Oyarzún, R. (2011). *Minería Sostenible: Principios prácticos.*

<https://eprints.ucm.es/id/eprint/13264/>

Pachón, C. (2014). *MINERIA SOSTENIBLE: EL RETO COLOMBIANO. Especialización en gerencia en comercio internacional. Colombia.*

<http://hdl.handle.net/10654/12269>

Pardo, L. Y Sánchez, L. (2013). Estudio exploratorio sobre la responsabilidad social en el sector minero del carbón del departamento de Boyacá con base en los lineamientos de la guía ISO 26000. *Signos*, 5 (1), 69-87.



<https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=6726251>

Solano, M. (2014). ¿Es posible una minería con responsabilidad social empresarial?

Acercamiento al municipio Tausa – Cudinamarca. *Criterios*, 7 (1), 19-46.

<https://doi.org/10.21500/20115733.1875>

## **ERTIFICADO DE VALIDACIÓN POR JUICIO DE EXPERTOS**

Trujillo, 30 de Mayo de 2023.

**Asunto: Validación de Instrumento de Investigación.**

**Estimado(a) Docente: Carola Rosana Salazar Rebaza**

**Presente .-**

De mi consideración.

Es grato dirigirme a usted para expresarle mi cordial saludo y a la vez manifestarle que me encuentro desarrollando la investigación titulada “ **La Responsabilidad Social de Empresas Mineras que cotizan en la Bolsa de Valores, Perú, 2020.**”, para la cual es necesaria la aplicación de un instrumento como la recolección de datos de la lista de cotejo, que pretende responder a las interrogantes de esta investigación.

Siendo indispensable su validación a través de un juicio de expertos en el que se ha considerado su participación como experto, por ser Usted un profesional de trayectoria y de reconocimiento con relación a la investigación, para lo cual adjunto:

- Matriz de operacionalización de variables.
- Instrumento de recolección de datos
- Matriz de validación de instrumento de investigación.

Agradeciendo por anticipado su atención a la presente, es propicia la oportunidad para expresarle las muestras de mi especial consideración y estima personal.

Atentamente.



---

*Bach. MEREGILDO  
MANTILLA LEYLA MELISSA*

*DNI: 77092190*



---

*Bach. CHAVEZ GUARNIZ  
ALISSON JERINA*

*DNI: 70321551*

**Anexos**

**Anexo 1: Matriz de consistencia**

PROBLEMA	HIPÓTESIS	OBJETIVOS	VARIABLES	METODOLOGÍA	POBLACIÓN
¿Cuáles son los aspectos de Responsabilidad Social de las empresas mineras que cotizan en la Bolsa de Valores?	Por tratarse de una investigación descriptiva con una sola variable no cuenta con una hipótesis.	<b>OBJETIVO GENERAL:</b> Determinar los aspectos de responsabilidad social utilizados por las empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores, Perú, 2020.	<b>VARIABLE INDEPENDIENTE:</b> La Responsabilidad Social en Empresas Mineras.	<b>Tipo de Investigación:</b> Descriptiva	<b>POBLACIÓN:</b> *10 Empresas mineras que cotizan en la Bolsa de Valores
				<b>Diseño:</b> No Experimental  <b>Enfoque:</b> Cualitativo	
		<b>OBJETIVOS ESPECÍFICOS:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Describir la responsabilidad social de las empresas mineras en cuanto a medio ambiente.</li> <li>• Describir el cumplimiento de la responsabilidad social en la comunidad por parte de las empresas mineras.</li> <li>• Describir la responsabilidad social de empresas mineras en su aporte en la educación.</li> </ul>		<b>Técnica:</b> Análisis documental	<b>MUESTRA:</b> Memorias Anuales de 10 empresas mineras que cotizan en la bolsa de valores 2020.
			<b>Instrumento:</b> Ficha de análisis documentario		

**ANEXO 2: MATRIZ DE OPERACIONALIZACION DE VARIABLES**

VARIABLES	DEFINICIÓN CONCEPTUAL	DEFINICIÓN OPERACIONAL	CATEGORIAS	SUB CATEGORIAS
<p><b>VARIABLE INDEPENDIENTE:</b> La Responsabilidad Social en Empresas Mineras.</p>	<p>Según Menéndez (2018) la responsabilidad social es un elemento clave para el desarrollo.</p>	<p>Arvizu y Velázquez (2019), denominada la Responsabilidad Social Empresarial (RSE) puede favorecer que la actividad minera contribuya al desarrollo de las comunidades donde se lleva a cabo sin impactos negativos sobre los grupos de interés involucrados.</p>	<p>Medio ambiente</p>	<p>Inversión al cuidado del medio ambiente.</p>
				<p>Respeto a la biodiversidad.</p>
				<p>Compromiso y gestión ambiental.</p>
			<p>Comunidad</p>	<p>Inversión a seguridad y salud</p>
				<p>Relaciones comunitarias.</p>
				<p>Infraestructura social.</p>
			<p>Educación</p>	<p>Inversión en educación.</p>
				<p>Nivel de apoyo.</p>
				<p>Capacitación a educadores.</p>

### ANEXO 3

#### Ficha de análisis documental

#### Respeto a la biodiversidad

**Objetivo:** La siguiente ficha tiene como propósito registrar datos importantes sobre las actividades que realizan las empresas mineras que cotizan en bolsa de valores para respetar la biodiversidad.

Esta información será analizada para determinar el cumplimiento del respeto a la biodiversidad.

Documento: Memorias anuales 2020

Fecha:20/09/2021

Área a la que se solicita: Superintendencia del Mercado de Valores.

EMPRESAS MINERAS	RESPECTO A LA BIODIVERSIDAD			
	ITEMS			
	Mide las emisiones de GEI	Mide el consumo de agua	Reciclaje	Tratamiento de residuos sólidos
Compañía Minera Poderosa S. A		X	X	X
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A		X		X
Compañía Minera Santa Luisa S. A	X			X
Volcán Compañía Minera S.A. A	X	X		X
Compañía de Minas Buenaventura S.A. A			X	
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A	X	X		X
Sociedad Minera Corona S. A	X	X	X	X
Sociedad Minera el Brocal S.A. A	X	X		X
Nexa Resources Perú S.A.A.	X	X	X	X
Southern Perú Copper Corporation	X	X	X	X

**ANEXO 4**
**Ficha de análisis documental**
**Compromiso y Gestión Ambiental**

**Objetivo:** La siguiente ficha tiene como propósito registrar datos importantes sobre las actividades que realizan las empresas mineras que cotizan en bolsa de valores de su compromiso y gestión ambiental.

Esta información será analizada para determinar el cumplimiento del compromiso y gestión ambiental.

Documento: Memorias anuales 2020

Fecha:20/09/2021

Área a la que se solicita: Superintendencia del Mercado de Valores.

EMPRESAS MINERAS	COMPROMISO Y GESTION AMBIENTAL			
	ITEMS			
	Evaluación de impacto Ambiental	Riesgos críticos ambientales	Gestión de residuos sólido	Seguimiento y control operacional
Compañía Minera Poderosa S. A	X		X	
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A				X
Compañía Minera Santa Luisa S. A				
Volcán Compañía Minera S.A. A	X	X	X	
Compañía de Minas Buenaventura S.A.A	X			X
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A			X	
Sociedad Minera Corona S. A	X		X	
Sociedad Minera el Brocal S.A. A	X	X	X	X
Nexa Resources Perú S.A.A.	X		X	
Southern Perú Copper Corporation	X			

**ANEXO 5**
**Ficha de análisis documental**
**Relaciones comunitarias**

**Objetivo:** La siguiente ficha tiene como propósito registrar datos importantes sobre las actividades que realizan las empresas mineras que cotizan en bolsa de valores en relaciones comunitarias.

Esta información será analizada para determinar el cumplimiento de sus relaciones comunitarias.

Documento: Memorias anuales 2020.

Fecha: 20/09/2021

Área a la que se solicita: Superintendencia del Mercado de Valores.

EMPRESAS MINERAS	RELACIONES COMUNITARIAS		
	ITEMS		
	Programas de plan de gestión social	Plan para la Vigilancia, Prevención y Control del COVID-19	Políticas de seguridad y salud ocupacional
Compañía Minera Poderosa S. A			X
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A		X	X
Compañía Minera Santa Luisa S. A		X	X
Volcán Compañía Minera S.A. A			X
Compañía de Minas Buenaventura S.A. A		X	X
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A	X	X	
Sociedad Minera Corona S. A		X	X
Sociedad Minera el Brocal S.A. A		X	
Nexa Resources Perú S.A.A.		X	
Southern Perú Copper Corporation		X	

**ANEXO 6**

Ficha de análisis documental

Relaciones comunitarias

**Objetivo:** La siguiente ficha tiene como propósito registrar datos importantes sobre las actividades que realizan las empresas mineras que cotizan en bolsa de valores en relaciones comunitarias.

Esta información será analizada para determinar el cumplimiento de sus relaciones comunitarias.

Documento: Memorias anuales 2020.

Fecha: 20/09/2021

Área a la que se solicita: Superintendencia del Mercado de Valores.

INFRAESTRUCTURA SOCIAL					
ITEMS					
EMPRESAS MINERAS	Remodelaciones a centros de salud	Gestión de servicio de agua y saneamiento	Programa de Construcción de Infraestructura, agrícola, Ganadera, etc.	Implementación de equipos de biodiversidad	Construcción de planta de oxígeno
Compañía Minera Poderosa S. A		X		X	
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A				X	X
Compañía Minera Santa Luisa S. A			X	X	
Volcán Compañía Minera S.A. A			X	X	
Compañía de Minas Buenaventura S.A. A				X	X
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A		X		X	X
Sociedad Minera Corona S. A	X		X	X	
Sociedad Minera el Brocal S.A. A	X		X	X	
Nexa Resources Perú S.A.A.		X		X	
Southern Perú Copper Corporation		X	X	X	X



**ANEXO 7**

**Ficha de análisis documental**

**Nivel de apoyo**

**Objetivo:** La siguiente ficha tiene como propósito registrar datos importantes sobre las actividades que realizan las empresas mineras que cotizan en bolsa de valores en nivel de apoyo.

Esta información será analizada para determinar el cumplimiento del nivel de apoyo.

Documento: Memorias anuales 2020.

Fecha:20/09/2021

Área a la que se solicita: Superintendencia del Mercado de Valores.

EMPRESAS MINERAS	NIVEL DE APOYO		
	ITEMS		
	Implementación de útiles escolares	Instalación de internet	Programas de educación
Compañía Minera Poderosa S. A	X		X
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A	X		X
Compañía Minera Santa Luisa S. A			X
Volcán Compañía Minera S.A. A			X
Compañía de Minas Buenaventura S.A. A		X	X
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A			X
Sociedad Minera Corona S.A			X
Sociedad Minera el Brocal S.A. A			X
Nexa Resources Perú S.A.A.			X
Southern Perú Copper Corporation			X

**ANEXO 8**

**Ficha de análisis documental**

**Capacitación de educadores**

**Objetivo:** La siguiente ficha tiene como propósito registrar datos importantes sobre las actividades que realizan las empresas mineras que cotizan en bolsa de valores en la capacitación de educadores.

Esta información será analizada para determinar el cumplimiento de capacitación de educadores.

Documento: Memorias anuales 2020.

Fecha:20/09/2021

Área a la que se solicita: Superintendencia del Mercado de Valores.

EMPRESAS MINERAS	CAPACITACION DE EDUCADORES
	ITEMS
	Programas virtuales de capacitacion
Compañía Minera Poderosa S. A	X
Compañía Minera San Ignacio de Morocha S.A. A	
Compañía Minera Santa Luisa S. A	
Volcán Compañía Minera S.A. A	X
Compañía de Minas Buenaventura S.A. A	X
Sociedad Minera Cerro Verde S.A. A	
Sociedad Minera Corona S. A	X
Sociedad Minera el Brocal S.A. A	X
Nexa Resources Perú S.A.A.	X
Southern Perù Copper Corporation	X



FIRMA DE EXPERTO  
CAROLA R. SALAZAR REBAZA

**ANEXO 9**

MATRIZ DE EVALUACIÓN DE EXPERTOS								
Título de Investigación:	LA RESPONSABILIDAD SOCIAL DE EMPRESAS MINERAS QUE COTIZAN EN LA BOLSA DE VALORES, PERÚ, 2020.							
Línea de Investigación:	DESARROLLO SOSTENIBLE Y GESTIÓN EMPRESARIAL							
eje temático:	DESARROLLO DE PROGRAMAS DE RESPONSABILIDAD SOCIAL							
instrumento utilizado marcar con (x)	Ficha de análisis documental	X	Guía de entrevista		Lista de chequeo		Otros instrumentos	.....
Mediante la evaluación de expertos: Ud. Tiene el beneficio de evaluar cada una de las preguntas con una x en la columna SI o NO. Al mismo tiempo se puede corregir los ítems, Indicando cualquier incoherencia en la columna de observaciones y sugerencias con la finalidad de mejorar las interrogantes la investigación.								
ITEMS	Preguntas	Aprecia		Observaciones				
		SI	NO					
1	Las preguntas del instrumento se relacionan con los indicadores de la investigación	x						
2	¿El instrumento de recolección de datos facilitará el logro de los objetivos de investigación?	x						
3	¿El instrumento de recolección de datos tiene relación con la investigación?	x						
4	¿El diseño del instrumento de medición facilitará el análisis y procesamiento de datos?	x						
5	¿El instrumento de recolección de datos se relaciona con las variables de estudio?	x						
6	¿En el instrumento de recolección de datos se mencionan las variables de investigación?	x						
7	¿La redacción de las preguntas o ítems están coherentes?	x						
8	¿El instrumento de medición presenta el diseño adecuado?	x						
9	¿El instrumento de medición es claro, sencillo y preciso. Para corroborar información (solo lista de chequeo)	x						

Sugerencias:



**Dra. Carola Rosana, Salazar Rebaza**

**DNI: 18110438**

## ANEXO 10

### Entrevista de Responsabilidad social

#### *Entrevista de Responsabilidad Social en empresas mineras*

#### ENTREVISTA AL ABOGADO

Orlando Ildefonso Almedrades

PREGUNTA	RESPUESTA	APORTE
¿CUAL ES LA RESPONSABILIDAD SOCIAL QUE CUMPLEN LAS EMPRESAS MINERAS?	Las empresas dedicadas a la actividad extractiva deben contribuir al desarrollo del país, mejorando los aspectos de salud, educación, entre otros. Por otro lado, la responsabilidad social no se le debe considerar como un acto obligatorio y tampoco las empresas deben realizar actividades paliativas ya que traerá consecuencias en un futuro.	En el análisis realizado a 10 empresas mineras que cotizan en bolsa de valores pudimos observar que la mayoría de estas empresas contribuyen al desarrollo del país mejorando los aspectos de medio ambiente, comunidad y educación. Por otro lado, las
¿LAS EMPRESAS MINERAS DEBEN CONTAR CON UNA POLITICA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL?	Todas las empresas obligadas a implementar una política de responsabilidad social, en especial las empresas mineras deben contar con un plan de relaciones comunitarias, para que los impactos tanto sociales y ambientales sean mitigada.	empresas son muy conscientes de que la actividad extractiva genera impactos negativos hacia el medio ambiente. Por ello, algunas empresas evalúan el impacto ambiental con la finalidad de implementar medidas de rehabilitación y mitigación. También, se realiza gestión de residuos sólidos para minimizar este impacto negativo.
QUE IMPACTO GENERAN LAS EMPRESAS MINERAS EN EL MEDIO AMBIENTE COMO INFLUYEN EN SU POLITICA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL	Es imposible que una empresa no genere impacto en el medio ambiente, solo se debe velar que este impacto no sea negativo.  Implementar medidas de rehabilitación y mitigación, vigilar de manera periódica para verificar si la	

empresa está cumpliendo con la  
responsabilidad social.

---

Fuente: Video YouTube

<https://www.youtube.com/watch?v=xHKK0ykEYqk&t=6s>