



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

ESTADO FINANCIERO

Interino

MAYO 2023

15 de junio del 2023



INDICE

Página

Balance General	1 - 2
Estado de Resultados	3
Estado de Patrimonio	4
Estado de Flujo de efectivo	5
Informaciones generales y resumen de políticas	6 - 17

ANEXOS

A-1	Bienes e instalaciones en servicio	18
A-2	Construcciones en Proceso	19
A-3	Efectivo en Caja y Bancos	20
A-4	Cuentas y Documentos por Cobrar	21
A-4-1	Análisis de Antigüedad Cuentas por Cobrar	22
A-5	Inventario de Materiales	23
A-6	Estado de la Deuda a Largo Plazo y Circulante	24
A-7	Cuentas por Pagar	25
A-8	Retenciones y reservas Laborales por Pagar	26
A-9	Intereses por Pagar	27
A-10	Ingresos - Uso Red/Conexión	28
A-11	Ingresos - operación Integrada	29
A-12	Otros Ingresos	30
A-13	Ingresos Varios Ajenos a Operación	31
	Indicadores Financieros	32

ANEXOS GASTOS

Gastos acumulados por centro de costo

Gastos por flujo mensual

Ingresos y Gastos SOI - Centro Nacional de Despacho



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

BALANCE GENERAL

(EN BALBOAS)

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO -2023	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 2022
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	1,206,486,876	1,202,549,979
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	402,984,547	387,731,126
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO		803,502,329	814,818,854
Construcciones en Proceso	A-2	165,107,704	147,145,712
Adelanto a Construcciones	A-4	2,901,923	2,321,662
		168,009,627	149,467,374
Subestaciones Estratégicas - (neto)	A-1	25,127,004	25,576,983
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)	A-1	0	0
Bienes Donados - Torres ACP (neto)	A-1	764,627	770,149
Inventarios Netos	A-5	4,327,625	4,233,758
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO		1,001,731,212	994,867,118
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	10,955,539	12,563,024
Fondo Plazo Fijo - Banco Nacional		0	0
Fondo de Liquidación Mercado Regional		3,454,418	582,288
Banco Nacional Plazo Fijo Overnight		175,158,554	173,977,579
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	39,623,714	24,116,963
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	10,087,977	6,871,072
Cuentas por cobrar IMHPA	A-4	0	3,846,689
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		239,280,202	221,957,615
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		3,224,084	3,256,712
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	109,140	105,290
Cuentas por Cobrar IV L/T	A-4	0	0
Inversiones Empresa Propietaria de la Red		6,500,000	6,500,000
Inversiones REDCA		300,000	300,000
Inv. Soc. Interconexión Eléctrica		20,389,000	18,889,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-15,438,504	-14,925,291
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		11,667,312	12,331,268
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-1,452,867	-1,435,703
REDCA GANANCIA EN ASOCIADA		17,164	0
Garantía Arrendamiento/Proceso Judicial		29,036	29,036
SIEPAC BID 1002		1,128,937	1,128,937
PRESTAMO A LA EPR		1,038,461	1,211,538
Adelanto de pago Intereses		0	973,125
Cuentas de diferimiento de actividades reguladas		0	23,722,418
ACTIVOS DIFERIDOS		2,628,344	1,188,016
Activo por Arrendamiento Financiero		2,227,454	2,608,531
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE		32,367,561	55,882,876
TOTAL ACTIVOS		1,273,378,976	1,272,707,610



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

BALANCE GENERAL

(EN BALBOAS)

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO-2023	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 2022
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PATRIMONIO			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		68,631,358	68,631,358
Utilidades Retenidas		172,007,320	159,835,482
Utilidades del Periodo		1,995,955	23,124,781
TOTAL PATRIMONIO		367,506,605	376,463,594
PASIVO NO CIRCULANTE			
Deuda a Largo Plazo	A-6	745,923,018	745,767,762
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		237,341	237,341
Provisión para Prima de Antigüedad		2,640,540	2,874,507
Indemnización Laboral por Pagar		59,763	53,996
Provisión por Retiro		0	0
Pasivo Diferido		49,751,964	43,456,721
Provisión para Pasivos Contingentes		29,642,318	21,032,738
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE		828,254,944	813,423,066
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE		1,195,761,549	1,189,886,660
PASIVO CIRCULANTE			
Cuentas por Pagar	A-7	44,554,992	47,054,990
Cuentas por Pagar - Arrendamiento Financiero	A-7	2,591,627	2,649,007
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	3,136,510	5,279,230
Intereses por Pagar	A-9	3,069,799	4,199,653
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		22,918	22,948
Retenciones y Depósitos por Construcciones		5,453,340	6,105,399
Impuesto por pagar		17,952,441	7,672,339
Impuesto Sobre la Renta		835,802	9,837,385
TOTAL PASIVO CIRCULANTE		77,617,427	82,820,950
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,273,378,976	1,272,707,610



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AÑO 2023
(EN BALBOAS)

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL MAYO -2023	AÑO ANTERIOR MAYO-2022
<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>			
Ingreso por Peaje/Uso de la Red	A-10	39,480.129	36,476.676
Ingreso por Conexión	A-10	2,608.529	2,152.224
Ingreso por Operación Integrada	A-11	3,253.314	4,891.028
Otros Ingresos / Devoluciones	A-12	107.404	132.809
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	0
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		45,449.377	43,652.737
<u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u>			
Transmisión		7,111.294	6,749.792
Conexión		105.092	69.387
CND		2,094.514	1,819.078
Hidrometeorología		0	1,246.618
Administración		5,452.327	4,744.805
Generación Obligada		234.659	223.941
Depreciación		15,274.564	14,285.703
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		30,283.681	29,139.322
INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		15,165.696	14,513.415
<u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u>			
Ingresos Varios	A-13	523.655	3,420.694
TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN		523.655	3,420.694
TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		15,689,351	17,934,109
<u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		10,676.947	11,896.250
Cargos Financieros otros		155.256	79.683
Interes por Arrendamiento Financiero		37.940	14.720
Pérdida de Retiro de Activos		0	
Compra de activo		0	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		7.725	55.188
Impuestos		447.943	489.887
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		911.061	101.284
Indemnizaciones Laborales		118.663	139.266
Sobrantes y faltantes de Inventario		-58	0
Gasto para reservas de Ctas malas		0	-141.190
Gastos por Litigios / Demandas		0	641.825
Gastos Diferidos		136	-192.547
Pérdida en negocio conjunto		513.213	1,366.231
Provision de Gastos		0	0
RECTIFICATIVA D.R. 2014 Y 2015 (IID)		0	0
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS		12,868.826	14,450.597
Utilidad neta antes de Impuestos		2,831,756	3,483,512
Impuesto de la renta estimado		835.802	1,045.054
Impuesto diferido		0	0
UTILIDAD NETA		1,995,955	2,438,458



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
ESTADO DE PATRIMONIO
(EN BALBOAS)

		AÑO ACTUAL MAYO -2023	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 2022
ACCIONES COMUNES:			
Acciones comunes autorizadas 70,000,000			
50,000,000 Acciones comunes suscritas y emitidas sin valor nominal		130,739,511	130,739,511
ACCIONES COMUNES AL 31 DE DICIEMBRE 1999	110,471,654		110,471,654
AJUSTES AL CAPITAL ASIGNADO AL INICIO	1,944,318		1,944,318
APORTES DEL CAPITAL INICIAL	7,456,000		7,456,000
DONACIONES DE TERREJO	28,000		28,000
PATRIMONIO TRANSFERIDO AL IMHPA	10,839,539		10,839,539
APORTE ADICIONAL CAPITAL (SUBESTACIONES ES)	68,631,358	68,631,358	68,631,358
2,000,000 acciones comunes suscritas y emitidas con valor nominal de BQ 2.50 cda		5,000,000	5,000,000
TOTAL ACCIONES		204,370,869	204,370,869
UTILIDADES			
UTILIDADES RETENIDAS ACUMULADAS NO DISTRIBUIDAS 1998		10,820,985	10,820,985
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 1999		11,802,640	11,802,640
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2000		9,759,573	9,759,573
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2001		11,069,021	11,069,021
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2002		9,087,106	9,087,106
AJUSTE UTILIDAD 2002-2001 DIV ATRASO PROY INVERSION		1,420,744	1,420,744
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2003		7,862,844	7,862,844
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2004		10,696,582	10,696,582
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2005		12,348,708	12,348,708
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2006		10,604,414	10,604,414
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2007		9,319,320	9,319,320
AJUSTE UTILIDAD 2004 - DEV TASA REGULACIÓN ENTE REGULADOR		178,417	178,417
AJUSTE UTILIDAD 2005 - Inventarios		-76,742	-76,742
AJUSTE UTILIDAD 2010		-902,110	-902,110
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2008		10,767,392	10,767,392
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009		10,250,589	10,250,589
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2009		11,698,306	11,698,306
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2011		11,530,826	11,530,826
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2012		18,571,525	18,571,525
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2013		11,761,301	11,761,301
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2014		6,342,297.11	6,342,297.11
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2015		5,579,401.22	5,579,401.22
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2016		2,339,823	2,339,823
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2017		621,826	621,826
Ajustes a utilidades A2018		-327,475	-327,475
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2018		11,817,784	12,261,899
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2019		19,038,426	19,038,426
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2020		16,528,157	16,528,157
UTILIDADES RETENIDAS PERÍODO ENERO-DICIEMBRE 2021		8,436,076	
SUBTOTAL		238,080,219	240,955,796
MENOS:			
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 1998		6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 1999		309,382	309,382
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2000		6,200,000	6,200,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2001		6,200,000	6,200,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2002		428,160	428,160
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2002		466,378	466,378
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2003		463,587	463,587
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2003		490,000	490,000
DIVIDENDOS PAGADOS 2004		3,292,000	3,292,000
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2004		537,191	537,191
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2005		435,385	435,385
ADHANTO DIVIDENDOS 2005		4,078,100	4,078,100
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2006		207,584	207,584
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2007		396,898	396,898
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2008		333,471	333,471
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2009		406,317	406,317
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2010		400,355	400,355
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2011		486,239	486,239
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2012		231,825	231,825
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2013		363,387	363,387
IMPUESTO COMPLEMENTARIO AÑOS ANTERIORES		377,635	377,635
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2009		10,000,000	10,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2010		5,827,198	5,827,198
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2011		4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2012		3,210,669	3,210,669
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2013		4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2014		4,000,000	4,000,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2015		6,500,000	6,500,000
DIVIDENDOS DECLARADOS Y PAGADOS 2016		4,000,000	4,000,000
GASTO DE ISR 2016		1,662,984	1,662,984
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2016		329,254	329,254
IMPUESTO COMPLEMENTARIO		388,696	388,696
IMPUESTO COMPLEMENTARIO 2020		717,743	
SUBTOTAL		76,940,437	76,222,694
UTILIDADES RETENIDAS		161,139,781	164,733,102
MENOS:			
SUPERAVIT RESERVADO		8,022,140	8,022,140
MAS:			
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO enero - 2021		1,995,955	16,192,622
TOTAL UTILIDADES		155,113,596	172,803,584
Bienes Donados - Informática		0	0



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A. **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO** **(EN BALBOAS)**

	AÑO ACTUAL MAYO-23	AÑO ACTUAL DICIEMBRE-2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Utilidad Neta	1,995,955	23,124,781
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación y amortización	15,274,564	34,325,310
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	38,395	-323,147
Activo Diferido	0	-493,991
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyectos de Inv.	-233,968	-11,311,351
Subtotal	17,074,946	45,321,602
Cambios en activos y pasivos de operación:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-15,506,751	-15,782,159
Disminución (aumento) en inventarios	-93,868	-756,147
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	34,201,794	-23,412,370
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	-3,216,905	-5,965,747
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	-2,142,720	591,732
Pago de prestaciones laborales	0	543,307
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	-9,001,583	-735,582
Subtotal	4,239,967	-45,516,966
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	21,314,913	-195,364
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de activos fijos	-3,944,486	-78,176,758
Aumento en construcciones en proceso	-13,370,973	-98,635,052
Adelantos a contratistas	-580,261	905,393
Producto de la venta, ajuste y descartes de activos fijos	6,033,234	0
Capitalización	3,944,486	109,392,322
Otros Fondos	-990,637	657,732
Inversión en Negocio Conjunto	663,955	-4,788,649
Prestamo a la EPR	173,077	346,154
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-8,071,605	-70,298,858
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	-10,952,944	-3,567,619
Producto de préstamos con instituciones financieras	155,256	175,218,270
Transferido a deuda	0	0
Abonos a préstamos con instituciones financieras	0	0
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	-10,797,688	171,650,651
Aumento (Disminución) neto en efectivo	2,445,620	101,156,429
Efectivo al inicio del Periodo	187,122,891	85,966,463
Efectivo al final de marzo	189,568,511	187,122,891
Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:		
Intereses incurridos	10,676,947	32,569,097
Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:		
Capitalización de contrucciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	3,944,486	109,392,322

EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad
MAYO-2023

1. Constitución y operación

Empresa de Transmisión Eléctrica, S. A., (ETESA) es una sociedad anónima constituida mediante Escritura Pública No. 148 de 19 de enero de 1998, como resultado de la reestructuración del Instituto de Recursos Hidráulicos y Electrificación (IRHE) aprobada por el Consejo de Gabinete del Gobierno de la República de Panamá mediante resolución No. 266 de 27 de noviembre de 1997.

La actividad de la Empresa consiste en transportar la energía eléctrica en alta tensión desde el punto de entrega de las empresas generadoras hasta el punto de recepción de las empresas distribuidoras o grandes clientes, incluyendo las interconexiones internacionales. De igual forma, tiene a su cargo la operación integrada del sistema integrado nacional, cuyo objetivo es atender la demanda en el sistema interconectado nacional en forma confiable, segura y con calidad de servicio, mediante la utilización de recursos de generación y transmisión disponibles, incluyendo las interconexiones internacionales, así como administrar el mercado de contratos y el mercado ocasional.

Conforme lo que establece la Ley No. 6 de 3 de febrero de 1997, la Empresa tiene la responsabilidad de preparar los programas de inversión y expansión de la red de transmisión de energía eléctrica en el sistema interconectado nacional, operar y efectuar la construcción de nuevas instalaciones y refuerzos de la red de transmisión; así como la de operar el sistema interconectado nacional, preparar el plan de expansión de transmisión y plan indicativo de generación, operar, mantener y prestar los servicios relacionados con la red nacional de meteorología e hidrología.

La Empresa inició operaciones con fecha efectiva 1° de enero de 1998. La oficina principal de la Empresa está localizada en la Avenida Ricardo J. Alfaro, Edificio Sun Tower Mall Piso N° 3. Al 31 de diciembre de 2019, la Empresa mantenía un número promedio de empleados permanentes por 532 (2018: 528).

Centro Nacional de Despacho (Operación Integrada)

La operación integrada es un servicio de utilidad pública que tiene por objeto atender, en cada instante, la demanda en el sistema interconectado nacional, en forma fiable, segura y con calidad de servicio, mediante la utilización óptima de los recursos de generación y transmisión disponibles, incluyendo las interconexiones internacionales, así como administrar el mercado de contratos y el mercado ocasional.

El Centro Nacional de Despacho (Operación integrada) es una dependencia de la Empresa, y de acuerdo al mandato de la Ley, 6 de 3 de febrero de 1997, la Empresa, deberá llevar una adecuada separación contable de los ingresos y costos correspondientes al servicio de operación integrada.

Hidrometeorología

La Dirección de Hidrometeorología brinda los servicios de hidrología, investigación y aplicaciones climáticas, pronóstico y vigilancia meteorológicas a nivel nacional de la República de Panamá. Le compete ser el enlace con los servicios meteorológicos nacionales de otros países del área y coordina con el Servicio Nacional de Protección Civil (SINAPROC), el aviso de alerta ante fenómenos meteorológicos extremos.

La Dirección de Hidrometeorología en el campo de la meteorología es responsable de procesar y analizar toda la información generada en la red de estaciones meteorológicas del país; de planificar; coordinar y proyectar la investigación nacional en meteorología.

En el campo de Hidrología es responsable de planificar, coordinar y proyectar la investigación nacional relativa al inventario, calidad y aprovechamiento de los recursos hídricos del país. Preparar los pronósticos hidrológicos que a corto y largo plazo contribuyen a la operación de los embalses que sirven a las centrales hidroeléctricas del país.

La Gerencia de Meteorología es responsable de construir, mantener y operar la red nacional de estaciones meteorológicas e hidrológicas. Efectuar las medidas de los niveles de las aguas superficiales y subterráneas; operar el sistema nacional de telemetría de variables hidrológicas y llevar a cabo los aforos de los caudales y sedimentos de los ríos nacionales.

2. Base de preparación

(a) Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros fueron aprobados por la administración para su emisión el 30 de mayo de 2020.

(b) Base de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

(c) Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están expresados en balboas (B/), que es la moneda funcional de la Compañía. El balboa es la unidad monetaria de la República de Panamá, la cual está a la par y es de libre cambio con el Dólar (US\$) de los Estados Unidos de América. La República de Panamá no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda de curso legal.

(d) Uso de Estimaciones y Supuestos

La preparación de los estados financieros en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera requiere que la administración efectúe un número de juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y las cifras reportadas en los activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que estos hayan sido revisados y cualquier otro período futuro que estos afecten.

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos se relacionan con la determinación de la provisión por deterioro de las posibles cuentas incobrables, provisión para obsolescencia de inventario y la estimación de la vida útil de los activos. Así como la provisión por la eventual devolución de ingresos tarifarios, por la no entrada en operación comercial de determinados proyectos incluidos en el plan de expansión de la Empresa.

(e) Cambios en Políticas Contables

(i) Descripción General - Presentación de los Estados Financieros

Las políticas de contabilidad detalladas a continuación, han sido aplicadas por ETESA consistentemente con aquellas utilizadas el año anterior, excepto los cambios que se detallan en acápite iii, de esta misma nota.

(ii) Instrumentos Financieros: Revelación

Los deudores comerciales e instrumentos de deuda emitidos inicialmente se reconocen cuando estos se originan. Todos los otros activos financieros y pasivos financieros se reconocen inicialmente cuando ETESA se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento.

Un activo financiero (a menos que se aun deudor comercial sin un componente de financiación significativo) o pasivo financiero se mide inicialmente al valor razonable más en el caso de una partida no medida al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción directamente atribuibles a su adquisición o emisión. Un deudor comercial sin un componente de financiación significativo se mide inicialmente al precio de la transacción.

(iii) Arrendamientos

La Compañía ha aplicado la NIIF 16 utilizando el enfoque retrospectivo modificado y, por lo tanto, la información comparativa no se ha reexpresado y continúa reportándose según la NIC 17 y la CINIIF 4. Los detalles de las políticas contables según la NIC 17 y la CINIIF 4 se revelan por separado si son diferentes de aquellos bajo la NIIF 16 y el impacto de los cambios se revela en la Nota ____.

También en relación con los arrendamientos conforme a la NIIF 16, la Compañía ha reconocido depreciación y gastos de intereses, en lugar de gastos de arrendamiento operativo. Durante los doce meses terminados el 31 de diciembre de 2019, la Compañía reconoció B/. 901,113 de gastos de depreciación y B/. 114,141 de gastos de intereses de estos arrendamientos.

Política aplicable a partir del 1 de enero de 2019

Al inicio de un contrato, la Compañía evalúa si un contrato es, o contiene, un arrendamiento. Un contrato es, o contiene, un arrendamiento si transmite el derecho a controlar el uso de un activo identificado por un período de tiempo a cambio de una contraprestación. Para evaluar si un contrato transmite el derecho de controlar el uso de un activo identificado.

3. Políticas de Contabilidad Más Importantes

ETESA cuenta con las siguientes cuatro divisiones estratégicas, que corresponden a los segmentos sobre los que debe informarse. Estas divisiones ofrecen distintos servicios y son administrados por separado puesto que requieren distinta tecnología y estrategias de administración.

(a) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias bajo NIC 18 o bajo NIIF 15, son reconocidos basado en las características de los principales servicios: transmisión, conexión y operación integrada, el monto del ingreso es con base en el Ingreso Máximo Permitido (IMP) de acuerdo al pliego tarifario aprobado por la ASEP. ETESA reconoce los ingresos cuando transfiere el control por el servicio de transmisión, conexión y operación integrada a través del tiempo.

Las facturas por servicios de transmisión, conexión y operación integrada se emiten mensualmente y usualmente son pagadera en un período de 30 días.

Cualquier contraprestación pagadera a los clientes se reconoce luego que ETESA y el cliente lleguen a un acuerdo, de lo contrario se involucra a la ASEP para que determine el monto a pagar, de existir alguno.

Ingresos por transmisión:

- Los ingresos por transmisión por peaje se reconocen conforme a las liquidaciones mensuales, preparadas por la Gerencia de Gestión Comercial de la Dirección Ejecutiva de Transmisión, que establecen los ingresos por conexión, el uso de la red principal de transmisión y el servicio de operación integrada con base en los cargos establecidos en el pliego tarifario aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos.
- Los servicios de transmisión están sujetos al cumplimiento de: i) las normas de calidad para la prestación de los servicios de transmisión, ii) el cumplimiento de las normas vigentes en materia de electricidad y iii) el cumplimiento del programa de inversiones aprobado mediante el Plan de Expansión.

Con respecto a dichas normas se producen las siguientes penalizaciones: a) en caso de incumplimientos con las normas de calidad se debe reconocer un crédito que será igual a una reducción tarifaria anual en balboas (B/.), misma que se calcula según lo estipulado en el artículo No. 126 de las Normas de Calidad, y b) en caso de incumplimientos con las normas vigentes de electricidad pueden ocasionarse sanciones que van desde, amonestaciones, multas de mil balboas (B/.1,000) hasta un millón de balboas (B/.1,000,000) ó multas reiterativas de cien balboas (B/.100) a diez mil balboas (B/.10,000.) por día, según lo establece el artículo No. 143 de la ley No. 6 del 3 de febrero de 1997.

El incumplimiento del plan de inversiones se incorpora como un factor de ajuste reductor en el análisis realizado para la actualización anual de los cargos por los servicios de transmisión, lo anterior según lo estipula la metodología de actualización del Régimen Tarifario.

Ingresos por conexión:

El ingreso máximo permitido por el servicio de conexión es aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP).

Ingresos por el servicio de operación integrada:

- Los ingresos por los Servicios de Operación Integrada (SOI) suministrados por el Centro Nacional de Despacho (CND), se reconocen de acuerdo a la estimación del ingreso máximo permitido por el servicio de operación del Sistema Integrado Nacional (SIN), y la Administración del Mercado Mayorista de Electricidad, por medio de comparadores, (parámetros y costos de operación y mantenimiento) de la empresa comparadora seleccionada específica (CAMMESA), para esta actividad que detalla a continuación:
 - La cantidad eficiente de personal y su relación salarial (Salario promedio).
 - La relación porcentual de otros gastos con respecto al costo salarial.

Los indicadores de costo eficientes, antes indicados, se utilizan para determinar el ingreso permitido eficiente del Centro Nacional de Despacho (CND), valor que es constante a lo largo del período (cada cuatro años).

Adicionalmente, también se reconocen como gastos, los ingresos necesarios para hacerle frente a los requerimientos de inversiones según el plan de inversiones elaborado por el Centro Nacional de Despacho (CND) en cada año del período tarifario.

El ingreso máximo permitido por el servicio de operación integrada, así como los recursos necesarios para efectuar inversiones de capital relacionadas con el Centro Nacional de Despacho (CND), es aprobado por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP), mediante resolución.

- Los ingresos por el servicio de hidrometeorología (IMHPA) se fijan de acuerdo a lo dispuesto en el artículo 82 de la Ley No. 6 de 1997.

“Los costos relacionados con la función hidrológica y meteorológica, serán recuperados como gastos administrativos de su actividad de operación integrada, excepto aquellos por los cuales se cobre directamente a los interesados. Estos costos relacionados con la función hidrológica y meteorológica, se limitarán a cinco décimas de uno por ciento (0.5%) de los ingresos brutos de los distribuidores, salvo donaciones, aportes o pagos del Estado o de entidades ajenas al sector eléctrico”.

Cada cuatro años, la Gerencia de Hidrometeorología debe presentar a su programa de gastos en salarios e inversiones, con la justificación y objetivos, ante

la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ASEP), para la aprobación correspondiente.

(b) *Reconocimiento de gastos*

Los gastos se reconocen en la cuenta de resultados cuando tiene lugar una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con la reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de forma fiable. Esto implica que el registro de un gasto tenga lugar en forma simultánea al registro del incremento del pasivo o la reducción del activo.

Se reconoce como gasto en forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple con los requisitos para su registro como activo.

Asimismo, se reconoce un gasto cuando se incurre en un pasivo y no se registra activo alguno, como puede ser un pasivo por una garantía.

(c) *Cuentas por cobrar comerciales y otras*

Las cuentas por cobrar se mantienen al costo, menos cualquier pérdida por deterioro en su condición de cobro.

(d) *Inventarios*

Los inventarios están valuados al costo o al valor neto realizable, el más bajo, basado en el método de costo promedio ponderado. La Empresa evalúa la necesidad de registrar cualquier ajuste por el deterioro del inventario cada año.

(e) *Inmuebles, planta, equipo y mejoras a la propiedad*

(i) *Reconocimiento y medida*

Los inmuebles, planta, equipo y mejoras a la propiedad están valorados al costo menos la depreciación acumulada, excepto por las mejoras a la propiedad que son amortizados directamente con cargo a resultados y los terrenos que están valorados al costo.

Los costos incluyen los gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. Los costos de los activos construidos incluyen los costos de materiales y mano de obra directa, y algún otro costo directamente relacionado con el activo para que esté en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista.

Las ganancias y pérdidas en disposición de una partida de propiedad, planta, equipo y mejoras son determinadas comparando el producto de la disposición con el valor según libros de los activos y son reconocidas netas dentro de los "otros ingresos" en el estado de resultados.

(ii) *Depreciación*

La depreciación y amortización son calculadas sobre el importe amortizable, que es el costo de un activo, u otro importe que sustituya al costo, menos su valor residual.

La depreciación y amortización se reconoce en el estado de resultados de forma lineal durante los años de vida útil estimada de cada parte de un elemento de propiedad, planta, equipos y mejoras, ya que este refleja más de cerca los patrones de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados al activo. Los terrenos no se deprecian.

La vida estimada de los activos es como sigue:

Vida Estimada

Equipo de sub-estación	35
Torres y accesorios	40
Postes y accesorios	40
Conductores aéreos	35
Edificio y mejoras	35
Equipo de comunicación	10
Equipo y mobiliario de oficina	10
Equipo de transporte	5
Caminos y senderos	35
Equipo de informática	5
Equipo de laboratorio	10
Equipo misceláneo	10
Equipo mecánico	10
Instalación y equipo de bodega	10

(iii) Costos subsiguientes

El costo de reemplazar una parte de un activo de inmuebles, planta, mobiliarios y equipos es reconocido en el valor según libros de la partida del activo, sólo cuando existe la probabilidad de que el beneficio económico asociado al bien retorne a la Empresa y el costo del bien pueda ser registrado de una forma fiable. El valor según libros de la parte sustituida se deja de reconocer. Los costos del mantenimiento diario de inmuebles, planta, mobiliarios y equipo son reconocidos en el estado de resultados durante el período en el que se incurren.

(f) Construcción en proceso

Las construcciones en proceso representan los costos de los proyectos considerados en el Plan de Expansión de la red de transmisión, que se encuentran en la etapa de ejecución física.

Los costos de los proyectos en construcción se transfieren a activos fijos en explotación, a lo largo del período fiscal o al cierre del ejercicio financiero, una vez que la infraestructura (líneas, subestaciones, etc.) haya sido comisionada a entrar a explotación comercial y se disponga de la correspondiente acta de aceptación sustancial o final.

Los costos de las construcciones en proceso incluyen costos de salarios, prestaciones laborales, intereses del préstamo atribuible a la construcción y otros costos directos asociados directamente a los proyectos. De igual forma, siguiendo la práctica de la industria, la Empresa incluye como parte de los costos de las construcciones en proceso, hasta el 20% de determinados objetos de gastos de los gastos generales y administrativos directamente relacionados a los proyectos, al igual que los costos incurridos en los financiamientos obtenidos para el plan de expansión de la red de transmisión.

(g) Mantenimiento mayor y menor

Todos los desembolsos reconocidos como mantenimiento mayor representan gastos hechos por el reacondicionamiento a la planta y otros activos. Estos gastos son capitalizados y amortizados de acuerdo a la vida útil de cada activo. Los gastos de mantenimiento menor son cargados directamente al estado de resultados.

(h) Costos financieros

Los costos financieros corresponden a intereses incurridos por el uso de facilidades de préstamos otorgados por fuentes externas de la Empresa, destinados a financiar las construcciones en proceso. Estos costos financieros se capitalizan como parte de los costos del proyecto en construcción.

(i) *Deterioro de activos*

Activos financieros (incluyendo partidas por cobrar)

Un activo financiero que no se lleve al valor razonable a través de ganancias y pérdidas se evalúa en cada fecha del estado financiero para determinar si existe evidencia objetiva de que su valor se ha deteriorado. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva de que un evento de pérdida ha ocurrido después del reconocimiento inicial del activo, y que el evento de pérdida haya tenido un efecto negativo sobre las estimaciones de flujos de efectivo futuros del activo que pueda estimarse con fiabilidad.

La evidencia objetiva de que los activos financieros (incluidos los instrumentos de patrimonio) están deteriorados puede incluir incumplimiento o mora por parte del cliente, la reestructuración de una cantidad adeudada la Empresa en los términos que la Empresa no consideraría de otro modo, las indicaciones de que un deudor o emisor entrará en quiebra o la desaparición de un mercado activo para los valores. En adición, para una inversión en un instrumento de patrimonio, una disminución significativa o prolongada en su valor razonable por debajo de su costo es una evidencia objetiva de deterioro.

La Empresa considera la evidencia de deterioro de las partidas por cobrar a nivel de un activo específico y a nivel colectivo. Todas las cuentas por cobrar son evaluadas por deterioro específico. Todas las partidas por cobrar individualmente que no se consideraron específicamente deterioradas son evaluadas colectivamente por cualquier deterioro que se ha incurrido, pero aún no identificado. Las partidas por cobrar que no sean individualmente significativas se evalúan colectivamente por deterioro mediante la agrupación de las partidas por cobrar con características de riesgos similares.

En la evaluación colectiva de deterioro, la Empresa utiliza las tendencias históricas de la probabilidad de incumplimiento, el tiempo de recuperación y el importe de la pérdida incurrida, ajustada para el juicio de la administración en cuanto a si las actuales condiciones económicas y de crédito son tales que las pérdidas reales pueden ser mayores o menores que el sugerido por las tendencias históricas.

Una pérdida por deterioro en relación con un activo financiero medido al costo amortizado es calculada como la diferencia entre su importe en libros y el valor presente de los flujos de efectivo futuros descontados estimados a la tasa de interés efectiva del activo. Las pérdidas estimadas se reconocen en el resultado y se refleja en una cuenta de provisión por deterioro para cuentas incobrables. El interés en el deterioro del activo continúa siendo reconocido a través del cálculo del descuento. Cuando un evento posterior hace que el importe de la pérdida por deterioro disminuya, la disminución de la pérdida por deterioro se reversa a través del estado de resultados.

Activos no financieros

El valor según libros de los activos no financieros de la Empresa es revisado a la fecha de reporte, excepto por lo que se señala en la nota 3 (e), 3 (j) y 3 (o) para determinar si hay indicativos de deterioro permanente. Si existe algún indicativo, entonces el valor recuperable del activo es estimado.

El valor recuperable de un activo o su unidad generadora de efectivo es el mayor de su valor en uso y su valor razonable menos los costos para su venta. Para determinar el valor en uso, los flujos de efectivos estimados futuros son descontados a su valor presente utilizando una tasa de interés de descuento que refleje la evaluación de mercado corriente del valor en el tiempo del dinero y los riesgos específicos del activo. Para propósitos de la prueba de deterioro, los activos son agrupados dentro del menor grupo de activos que generan entradas de flujos por su uso continuo que son altamente independientes de las entradas de flujos de otros activos o grupos de activos (unidades generadoras de efectivo).

Una pérdida por deterioro es reconocida si el valor según libros de un activo o su unidad generadora de efectivo excede el valor recuperable estimado. Las pérdidas por deterioro son reconocidas en el estado de resultados.

Una pérdida por deterioro es reversada si ha habido algún cambio en la estimación usada para determinar el valor recuperable. Una pérdida por deterioro es reversada sólo hasta que el valor según libros del activo no exceda el valor según libros que hubiese sido determinado, sino se hubiese reconocido una pérdida por deterioro.

(j) *Inversiones*

La inversión consiste en acciones y se encuentran registradas al costo de adquisición. La Empresa mantiene una de las inversiones como participación no controladora. Además de una Inversiones en asociada, la cual es aquella compañía en la cual la Empresa tiene una influencia significativa, pero no control sobre las políticas financieras y operativas, representando generalmente una tendencia de entre 20% y 50% de las acciones con derecho a voto de la entidad emisora de las acciones. Estas inversiones se mantienen bajo el método contable de participación patrimonial, y las mismas se registran inicialmente al costo de adquisición y son ajustadas posteriormente en función a la proporción de los resultados de las operaciones de la empresa participada que corresponde a la Empresa.

(k) *Arrendamientos operativos*

En las operaciones de arrendamientos operativos, la propiedad del bien arrendado y sustancialmente todos los riesgos y ventajas permanecen bajo la responsabilidad del arrendador.

Cuando la Empresa actúa como arrendadora, presentan el costo de adquisición de los bienes arrendados en el rubro de propiedad, planta equipo y mejoras a la propiedad. Estos activos se amortizan de acuerdo con las políticas adoptadas para el activo de uso propio y los ingresos procedentes de los contratos de arrendamiento se reconocen en el estado de resultados.

Cuando la Empresa actúa como arrendataria, los gastos del arrendamiento incluyendo incentivos concedidos, en su caso, por el arrendador, se cargan linealmente al estado de resultados.

(l) *Provisión para prima de antigüedad y fondo de cesantía*

El Código de Trabajo establece en la legislación laboral panameña el reconocimiento de una prima de antigüedad de servicios. Para tal fin, la Compañía ha establecido una provisión, la cual se calcula sobre la base de una semana de indemnización por cada año de trabajo, o lo que es igual al 1.92% sobre los salarios pagados en el año.

La Ley 44 de 12 de agosto de 1995 establece, a partir de su vigencia, la obligación de los empleadores a constituir un fondo de cesantía para pagar a los empleados la prima de antigüedad y la indemnización por despido injustificado que establece el Código de Trabajo.

De acuerdo al Código de Trabajo de la República de Panamá a la terminación de todo contrato por tiempo indefinido, cualquiera que sea la causa, el trabajador tiene derecho a una prima de antigüedad a razón de una semana de salario por cada año de trabajo desde el inicio de la relación de trabajo

(m) *Costos de investigación*

Los costos de investigación representan las erogaciones incurridas por los estudios básicos realizados por la Empresa de Transmisión Eléctrica, S. A. sobre proyectos aprobados por la Comisión de Política Energética y la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos (ANSP). Todos los costos de investigación son reconocidos en el estado de resultados en el período en que son incurridos.

Los costos relacionados con los estudios básicos sobre nuevos proyectos deberán ser aprobados anualmente por la Autoridad Nacional de los Servicios Públicos y por la Comisión de Política Energética, y los costos serán sufragados con recursos del presupuesto nacional y, posteriormente cobrados a las empresas que desarrollen los respectivos proyectos de generación de acuerdo a lo estipulado en el Artículo N° 82 de la Ley N° 6 del 3 de febrero de 1997.

(n) *Cuentas por pagar comerciales y otras*

Las cuentas por pagar comerciales y otras se mantienen a su costo amortizado.

(o) *Impuesto sobre la renta*

El impuesto sobre la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente. El impuesto sobre la renta es reconocido en el estado de resultados excepto cuando está relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio, en cuyo caso es reconocido en el patrimonio o en otras utilidades integrales.

El impuesto corriente es el impuesto esperado a pagar sobre la renta gravable para el año, utilizando las tasas vigentes a la fecha de reporte y cualquier otro ajuste sobre el impuesto a pagar con respecto a años anteriores.

(p) *Dividendos*

El Gobierno Nacional de la República de Panamá, en el Presupuesto General del Estado contempla una partida de transferencias o aportes corrientes, sumas que se consideran como anticipos a los dividendos que la Junta de Accionistas aprueba.

(q) *Provisiones*

Una provisión se reconoce, si como resultado de un evento pasado, la Compañía tiene una obligación legal o constructiva en el presente que pueda ser estimada con suficiente fiabilidad, y es probable que una salida de beneficios económicos sea necesaria para cancelar la obligación.

(r) *Equivalente de efectivo*

Los equivalentes de efectivo incluyen depósitos a plazo en bancos con vencimientos originales de tres meses o menos.

(s) *Nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) e Interpretaciones no Adoptadas*

Las siguientes normas requieren ser aplicadas para períodos anuales que comiencen después del 1 de enero de 2019 y que estén disponibles para adopción anticipada en períodos anuales que comienzan el 1 de enero de 2019.

No se espera que las siguientes normas e interpretaciones modificadas tengan un impacto significativo sobre los estados financieros de ETESA.

- *Modificaciones a las referencias al marco conceptual en las normas NIIF.*
- *Definición de un negocio (Modificaciones a la NIIF 3).*
- *Definición de material (Modificaciones a la NIC 1 y la NIC 8).*
- *NIIF 17 Contratos de seguro.*

A-1 Bienes e Instalaciones en Servicio –Neto

La Empresa para el periodo corriente, ha invertido en terreno del sistema principal, B/. 0.00 y entre sus otros componentes por un total de B/.3,944,486. En equipamiento de planta general por B/.0.

Equipamiento en Bienes e Instalaciones

SISTEMA PRINCIPAL	2,033,687
CONEXIÓN	1,319,858
CENTRO NACIONAL DESPACHO	0
HIDROMETEOROLOGIA	0
ADMINISTRACIÓN	0
Equipo de Informáticas	6,679
Equipo de Comunicación	
Edificios y mejoras	
Equipo de Transporte	380,000
Equipo Mecánico	
Equipo laboratorio	204,263
Equipo y Mobiliario de Oficinas	
Herramientas Especializadas	
TOTAL	3,944,486

A-2 Construcciones en Proceso

Los costos de las construcciones en proceso constituyen las erogaciones en que ha incurrido la Empresa para la construcción de varios proyectos relacionados con mejorar los sistemas actuales de transmisión de energía. Los costos de construcción incluyen la capitalización de hasta 20% de determinados objetos relacionados con gastos generales y administrativos atribuibles directamente a las obras en construcción, al igual que los costos de mano de obra y financieros, de acuerdo con las políticas contables de uso general por la industria. A mayo 2023 se han adicionado costos por B/.13,370,973 y se han incorporados a la base de capital B/. 3,944,486 productos de las capitalizaciones.

A-3 Efectivo en Caja y Banco

La Empresa mantiene el efectivo en diferentes Cuentas Bancarias, denominadas: Fondo General, Fondo de Viático, Fondo de Planilla, Fondo de Gestión de Cobranza Mercado Ocasional, Fondo de Contratos de Supervisión y Caja Menuda

A-4 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar están compuestas por:
Agentes del Mercado que al 31 de mayo la suma asciende a B/. 14,402,328.
Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/. 2,901,923 estos adelantos se establecen en el contrato y son para iniciar la obra una vez se les entregue la orden de proceder. Los adelantos están garantizados con la Fianza de Pago Anticipado por el 100% del Anticipo.

A-5 Inventarios Netos

Los inventarios consisten en materiales, partes y equipos menores, para el mantenimiento de la red de transmisión de energía eléctrica.

A-6 Estado de la Deuda a Largo Plazo y Circulante

- Préstamo del Banco Nacional de Panamá por B/30,000,000, para el financiamiento de los Proyectos establecidos en el Plan de Inversiones 2019 – 2020. Plazo del desembolso hasta un año, tasa de interés Libor seis (6) meses + 2.0%. Forma de pago a capital, al vencimiento y los intereses semestralmente. Préstamo cancelado el 09 de mayo de 2019.
- CITIBANK: Se recibe desembolso por el monto de B/.400,000,000, para cancelación de Certificado de Pago Parcial emitidos por el Proyecto Tercera Línea de Transmisión, los costos financieros derivados de su diferimiento, cubrir y/o refinanciar deuda de corto plazo que sea determinada por ETESA, y cualesquiera otras necesidades presupuestarias relacionadas a su Plan de Expansión. Tasa de referencia US LIBOR 3 meses margen aplicable 2.25%. Préstamo cancelado el 09 de mayo de 2019.
- BICE (Banco Centroamericano de Integración Económica), Se recibe desembolso por B/.50,000,000 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones.
- BANCO GENERAL, S.A.), Se recibe desembolso por B/. 50,000,000 para cubrir las obras dentro del plan de expansión de las inversiones. Préstamo cancelado el 09 de mayo de 2019.
- BONOS INTERNACIONALES, se recibe desembolso por B/. 500,000,000 de acuerdo a la emisión de bonos autorizada mediante Resolución SMV No. 144-19 de 23 de abril de 2019 a una tasa anual de interés fija de 5.125%, pagadera semestralmente.
- BONOS LOCALES, se recibe desembolso por B/. 75,000,000 de acuerdo a la emisión de bonos autorizada mediante Resolución SMV No. 97-19 de 26 de marzo de 2019 a una tasa anual de interés fija de 3.85%, pagadera trimestralmente.

A-7 Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar se componen por:

Agentes de Mercado: Al 31 de mayo 2023 B/.2,659,223 Otras cuentas por pagar las más relevantes, los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 31 de mayo asciende a B/ 11,831,328, mientras que las cuentas por pagar de proyectos a B/.28,165,895.

A-8 Retenciones y Reservas laborales por pagar

Estas retenciones y reservas están contabilizadas de acuerdo con el estatus laboral de cada colaborador, es decir representan el pasivo real que la empresa tiene al 31 de mayo 2023 con cada colaborador.

A-9 Intereses por Pagar

Están conformados por los intereses de la:

- Deuda a Largo Plazo de los préstamos con el Banco Nacional, Caja de Ahorros y Scotia Bank, BICE (Banco Centroamericano de Integración Económica y Banco General, S.A.

A-10, 11, 12,13 Ingresos

Compuestos por:

	AL 31 de mayo de 2023
USO DE LA RED	39,480,129
CARGO POR CONEXIÓN	2,608,529
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	3,253,314
OTROS INGRESOS	107,404
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	523,655
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS
AL 31 DE MAYO 2023

	COSTO AL 31-dic-22	2023 ADICIONES	2023 RETIROS	2023 RECLASIFICACIONES	2023 AJUSTES	COSTO AL 31-may-23	DEPRECIACION 31-may-23	A-1 VALOR NETO 31-may-23
SISTEMA PRINCIPAL								
TERRENOS	25,705,840	0	0	0	0	25,705,840	0	25,705,840
EDIFICIOS Y MEJORAS	38,076,848	40,952	0	0	0	38,117,799	12,452,244	25,665,555
CAMINOS Y SENDEROS	1,831,260	0	0	0	0	1,831,260	391,283	1,439,978
SERVIDUMBRE	137,920,219	0	0	0	0	137,920,219	28,276,675	109,643,544
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	12,018,185	4,009	0	0	0	12,022,193	5,156,426	6,865,767
EQUIPO SISTEMA DE ENFRIAMIENTO	898,000	0	0	0	0	898,000	127,217	770,784
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	101,055	0	0	0	0	101,055	76,857	24,198
EQUIPO DE SUBESTACIONES	178,917,096	1,400,653	0	0	0	180,317,748	55,197,274	125,120,475
TORRES Y ACCESORIOS	267,616,632	38,560	0	0	0	267,655,192	81,622,431	186,032,761
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	310,002,021	44,145	0	0	0	310,046,166	86,370,811	223,675,355
EQUIPO MECANICO	31,826	0	0	0	0	31,826	31,826	-
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10,741,142	17,405	0	0	0	10,758,547	6,828,342	3,930,205
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	80,746,812	99,199	0	0	0	80,846,011	28,103,065	52,742,947
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	38,888,658	381,178	0	0	0	39,269,833	25,036,595	14,233,238
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	394,441	0	0	0	0	394,441	131,091	263,350
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	134,052	0	0	0	0	134,052	31,574	102,478
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35,439,915	0	0	0	0	35,439,915	10,516,653	24,923,262
SUB TOTAL	1,139,464,002	2,026,067	0	0	0	1,141,490,069	340,350,362	801,139,737
CONEXIÓN								
TERRENOS	770,837	0	0	0	0	770,837	0	770,837
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,015,190	52,415	0	0	0	1,067,605	173,928	893,676
SERVIDUMBRE	8,591	0	0	0	0	8,591	4,766	3,825
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	240,974	5,493	0	0	0	247,466	193,176	54,291
EQUIPO SISTEMA DE ENFRIAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0	0
EQUIPO DE SUBESTACIONES	9,204,338	89,204	0	0	0	9,293,542	5,738,936	3,554,606
TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	0	0	0	0	2,037,751	2,028,208	9,543
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	1,328,949	59,893	0	0	0	1,388,842	525,535	863,307
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	184,220	0	0	0	0	184,220	155,285	28,935
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	22,568,092	969,525	0	0	0	23,537,617	11,064,217	12,473,400
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y	1,746,436	142,329	0	0	0	1,888,765	727,118	1,161,647
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	266,716	0	0	0	0	266,716	62,975	203,742
SUB TOTAL	39,372,095	1,319,858	0	0	0	40,691,953	20,874,145	20,017,808
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,986,731	0	0	0	0	1,986,731	1,530,017	456,714
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	84,291	0	0	0	0	84,291	41,071	43,220
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	513,281	0	0	0	0	513,281	450,899	62,382
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	0	0	0	0	704,605	678,803	25,802
EQUIPO DE INFORMÁTICA	255,634	0	0	0	0	255,634	255,634	-
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	399,582	0	0	0	0	399,582	352,019	47,563
EQUIPO DE TRANSPORTE	114,723	0	0	0	0	114,723	114,723	-
SUB TOTAL	4,058,847	0	0	0	0	4,058,847	3,423,165	635,682
HIDROMETEOROLOGÍA								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	-	0	0	0	0	-	0	0
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	-	0	0	0	0	0	0	0
EQUIPO DE INFORMÁTICA	-	0	0	0	0	0	0	0
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	-	0	0	0	0	0	0	0
EQUIPO DE TRANSPORTE	-	0	0	0	0	0	0	0
ESTACIONES HIDROLÓGICAS	-	0	0	0	0	0	0	0
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	-	0	0	0	0	0	0	0
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	-	0	0	0	0	0	0	0
SUB TOTAL	-	0	0	0	0	0	-	-
GERENCIAL APOYO								
TERRENOS	197,633	0	0	0	0	197,633	0	197,633
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,655,791	0	0	0	0	1,655,791	607,755	1,048,036
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	1,603,414	0	0	0	0	1,603,414	846,047	757,367
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	204,263	0	0	0	1,491,049	1,293,595	197,454
EQUIPO MECANICO	492,180	0	0	0	0	492,180	279,887	212,294
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	17,253,307	0	0	0	0	17,253,307	16,129,783	1,123,524
EQUIPO DE INFORMÁTICA	12,101,341	6,679	0	0	0	12,108,019	11,580,368	527,651
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	4,240,427	0	0	0	0	4,240,427	3,347,645	892,782
EQUIPO DE TRANSPORTE	10,109,881	380,000	0	0	0	10,489,881	8,224,378	2,265,503
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	54,821	0	0	0	0	54,821	463,240	(408,419)
SUB TOTAL	48,995,592	590,942	0	0	0	49,586,523	42,772,698	6,813,825
GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	6,343,803	22,282
SUB TOTAL	6,366,085	0	0	0	0	6,366,085	6,343,803	22,282
TOTAL	1,238,256,810	3,936,897	0	0	0	1,242,193,507	413,564,174	828,629,333
BIENES DONADOS - INFORMÁTICA - HIDRO								
EQUIPO TORRES - ACP / STP	646,215	7,589	0	0	0	653,804	201,243	452,561
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP /	504,105	0	0	0	0	504,105	192,040	312,065
SUB TOTAL	1,150,320	7,589	0	0	0	1,157,910	393,283	764,627
GRAN TOTAL	1,239,406,931	3,944,486	0	0	-	1,243,351,417	413,957,457	829,393,960



**CONSTRUCCIONES EN PROCESO
AL 31 DE MAYO 2023**

A-2

	31 DICIEMBRE 2022	ADICIONES 2023	CAPITALIZACIÓN 2023	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2023	31 DE MAYO 2,023
CONEXIÓN					
S/E PATIO 230 KV	1,123,615	972	-	-	1,124,587
S/E PATIO 115 KV	480,055	3,749	-	-	483,805
S/E PATIO 34.5 KV	1,347,824	2,145	-	-	1,349,969
LINEA 230 KV	-	-	-	-	-
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	-	-	-	-	-
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403	-	-	-	10,403
TOTAL CONEXIÓN	2,961,897	6,866	-	-	2,968,763
SISTEMA PRINCIPAL					
LINEA 230 KV	69,633,678	7,590,409	-	-	77,224,087
LINEA 115 KV	266,557	-	-	-	266,557
LINEA 230 KV-ODB	-	-	-	-	-
S/E PATIO 230 KV	59,197,230	4,002,079	3,564,486	-	59,634,823
S/E PATIO 115 KV	582,199	15,510	-	-	597,709
S/E PATIO 230 KV-ODB	-	-	-	-	-
S/E TERRENOS	547	-	-	-	547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	-	-	-	-	-
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,440,633	159,695	-	-	1,600,327
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	145,627	-	-	-	145,627
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	-	-	-	-	-
TOTAL SISTEMA PRINCIPAL	131,266,470	11,767,693	3,564,486	-	139,469,677
GERENCIAL APOYO					
EDIFICIOS Y MEJORAS	112,406	-	-	-	112,406
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	5,197,587	319,074	-	-	5,516,660
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	-	-	-	-	-
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	3,090,637	563,838	380,000	-	3,274,475
TOTAL GERENCIAL APOYO	8,400,630	882,911	380,000	-	8,903,541
CND					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	11,956,672	712,139	-	-	12,668,812
TOTAL CND	11,956,672	712,139	-	-	12,668,812
HIDROMETEOROLOGIA					
METEOROLOGIA	-	-	-	-	-
TOTAL HIDROMETEOROLOGIA	-	-	-	-	-
COMPENSACIONES					
COMPENSACION PROYECTO	-	-	-	-	-
COMPENSACION ACTIVO	311,557	171	-	-	311,386
TOTAL COMPENSACIONES	311,557	171	-	-	311,386
INVERSIONES REGIONALES					
INVERSIONES REGIONALES	783,990	1,535	-	-	785,525
TOTAL INV. REGIONALES	783,990	1,535	-	-	785,525
	155,681,217	13,370,973	3,944,486	-	165,107,704



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.
EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS
AÑO 2023
(EN BALBOAS)

A-3

	<u>AÑO ACTUAL</u> <u>MAYO-2023</u>	<u>AÑO ANTERIOR</u> <u>DICIEMBRE -2022</u>
CUENTAS		
FONDO GENERAL		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	7,597,595	6,866,669
FONDO DE VIATICOS		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	44,584	56,178
FONDO DE PLANILLA		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	55,504	89,760
FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL	3,840,143	3,754,041
FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN	1,804,340	1,758,376
CAJA MENUDA	39,500	38,000
CND	3,500	3,500
Gerencia de Mantenimiento	5,000	5,000
Servicios Generales	5,000	5,000
Servicios de Mantenimiento - Chiriquí	5,000	5,000
Mantenimiento Z-3 Changuinola	5,000	5,000
Servicios de Mantenimiento - Aguadulce	5,000	5,000
Gerencia General	3,500	2,000
CM Servicios Genrales	5,000	5,000
CM - Zona 1/ Chorrera	2,500	1,000
TOTAL	<u>13,381,667</u>	<u>14,945,550</u>
Banco Nacional Plazo Fijo Overnigth	<u>175,158,554</u>	<u>70,434,106</u>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTAS POR COBRAR
31 de MAYO de 2023
(EN BALBOAS)

A-4

	31-DICIEMBRE			MAYO
CORRIENTE	2022	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2023
AGENTES DEL MERCADO				
Aes Changuinola S. DE R.L.	261,096	977,820	931,966	306,950
Aes Panamá, S DE R.L.	561,468	1,267,405	1,112,863	716,009
Alternegy, S.A.	95,128	733,140	687,792	140,476
Arce Avicola, S.A.	3	0	3	0
ARGENTUM SOLAR, S.A.	0	1,149	0	1,149
Argos Panamá, S.A.	14,205	26,237	32,875	7,567
Autoridad del Canal de Panamá	66,407	339,839	207,066	199,181
Avanzilla Panamá, S.A.	15,243	332,975	168,297	179,922
Azucarera Nacional, S.A.	10	188	87	112
Bahia Las Minas, S.A.	93,428	327,111	420,539	0
Bontex, S.A.	21,210	184,356	179,872	25,694
CAFE DE ELETA, S.A.	0	0	0	0
Caldera Energy Corp.	40,020	32,217	50,634	21,603
Ccomunica, S.A.	31,278	21,089	21,089	31,278
Celcia Centroamericana, S.A.	58,895	271,916	159,975	170,836
Celsolar, S.A.	162	2,636	1,407	1,390
Central Azucarero de Alanje, S.A.	60,659	208,338	244,319	24,677
Concepto Solar, S.A.	17	381	286	111
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	14,514	15,801	17,943	12,372
Daconan Star Solar, S.A.	60	818	501	377
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	680	3,763	1,401	3,042
Divisa Solar, S.A.	145	3,432	2,191	1,386
Electricidad Solar, S.A.	0	1,367	941	426
Electrogeneradora del Istmo	1,501	3,156	2,816	1,842
Electron Investment, S.A.	437,020	910,158	1,005,915	341,264
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	670,685	1,276,889	1,220,215	727,359
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste,	3,751,060	7,557,400	7,923,729	3,384,732
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	2	652	372	282
Empresa Nacional de Energía, S.A.	0	5,640	2,005	3,635
Enel Fortuna, S.A.	592,541	1,495,959	1,385,692	702,808
ENEL RENOVABLE, S.A.	2,617	9,451	2,991	9,078
ENEL SOLAR, S.R.L.	8,988	8,988	17,976	0
Energía y Servicios de Panamá, S.A.	10,000	435,193	408,767	36,426
Ensa	5,532,836	6,710,285	7,679,617	4,563,504
Farallon Solar 2, S.A.	101	1,189	732	557
FIVE STAR MANAGEMENT, S.A.	0	2	2	0
Fountain Hydro Power, Corp	157,804	186,622	284,176	60,250
Gas Natural Atlantico, S.A.	350,502	1,137,467	677,517	810,451
Gena Solar, S.A.	0	1,422	0	1,422
GENERACION SOLAR, S.A.	161	525	684	2
Generadora Alto del Valle, S.A.	8,470	40,424	31,303	17,591
Generadora del Atlantico, S.A.	99,348	527,523	472,481	154,390
Generadora del Istmo, S.A.	51,479	151,392	170,653	32,218
Generadora Pedregalito, S.A.	33,277	78,729	89,587	22,420
Generadora Rio Chico, S.A.	21,080	45,335	52,390	14,025
GENERADORA SOLAR AUSTRAL, S.A.	0	16,690	733	15,957
Grupo Cuerva, S.A.	36,468	47,006	64,136	19,339
Hidro Boqueron, S.A.	961	9,715	8,187	2,489
Hidro Panamá S.A.	296	2,790	3,086	0
Hidro Piedra S.A.	8,195	43,678	31,091	20,783
Hidroecológica del Teribe, S.A.	40,664	224,170	220,057	44,778
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	433	1,929	874	1,487
Hidroeléctrica San Lorenzo, S.A.	63,251	65,489	37,534	91,207
Hidro Iberica, S.A.	0	11,049	9,421	1,628
Hidro Caisan, S.A. (EL ALTO)	108,147	206,379	231,247	83,280
Ideal Panamá, S.A.	221,811	658,269	728,110	151,970
Isthmus Hydro Power Corp.	1,831	5,921	5,391	2,361
Jaguito Solar 10 MW, S.A.	203	2,246	1,303	1,147
Las Perlas Norte, S.A.	1,831	5,629	5,095	2,365
Las Perlas Sur, S.A.	1,831	10,311	9,781	2,361
MASPV PANAMA, INC	0	25	25	0
Minera Panamá, S.A.	295,751	1,927,590	1,770,881	452,461
ORO SOLAR, S.A.	0	139	139	0
Pan am Thermal Limited, S.A.	105,932	413,456	353,119	166,269
Panamá Solar 2, S.A.	431	16,600	8,291	8,740
PanaSolar Generation, S.A.	167	6,306	5,323	1,149
PANASOLAR GREEN ENERGY CORP.	0	582	0	582
PANASOLAR GREEN POWER, S.A.	0	582	0	582
PAPELLERA ISMERA	0	4	4	0
Parque Eólico Toabre	6,165	177,351	79,609	103,906
Paso Ancho Hydro Power Corp.	420	7,419	6,423	1,416
PEDREGAL POWER	0	31,554	0	31,554
Photovoltaics Investment Corp.	0	3,002	3,002	0
Photovoltaics Developments, S.A.	0	2,608	2,608	0
Procesadora Monte Azul, S.A.	71	457	529	0

Progreso Solar 20 MW, S.A	1,091	12,814	3,768	10,136
PSZI, S.A.	494	3,146	2,650	990
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	85,521	85,026	85,026	85,521
Salto de Francolí, S.A.	1,602	92,961	89,657	4,906
Servicios De Carnes, S.A.	4	20,486	20,490	1
Solar Azuero Venture, S.A.	183	3,859	2,936	1,106
Solar Boqueron, S.A.	85	1,787	1,321	551
Solar Cocle Venture, S.A.	162	3,682	2,857	987
Solar Developments Panamá, S.A.	85	1,934	1,439	580
Solar Panamá Venture, S.A.	171	2,678	1,862	987
Solpac Investment, S.A.	32	1,502	1,186	348
Sparkle Power, S.A.	67,571	171,934	136,008	103,498
Tecnisol I, S.A.	278	77,514	76,630	1,161
Tecnisol II, S.A.	184	2,504	1,527	1,162
Tecnisol III, S.A.	180	2,640	1,658	1,161
Tecnisol IV, S.A.	174	2,746	1,759	1,161
Tropitermica, S.A.	0	17,645	12,491	5,154
Uep Penonome II, S.A.	5,316	509,477	273,432	241,360
Urbalia Panamá, S.A.	2,902	8,788	6,754	4,936
SUB-TOTAL	14,124,997	30,258,451	29,981,120	14,402,328

OTROS CUENTAS POR COBRAR

Fondo General Especial	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	47,651	349,116	374,009	22,758
Otras Empresas Particulares	0	67,666	24,865	42,801
Otras Empresas Eléctricas (Estimación de Ingreso)	0	55,097,498	47,704,453	7,393,045
Oficina de Electrificación Rural	588,464	2	2	588,464
CXC RETENCIONES DE TASA SUME-LEY 120	-1,229	3,809	3,843	-1,263
CUENTAS POR COBRAR ESTIMACION DE INGRESOS	33,494,823	0	33,494,823	0
CxC Accionista	0	0	0	0
Empleados	1,221	586	634	1,173
Recibos No identificados	-189,187	1,101,008	984,784	-72,964
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0
CXC Intereses CEAC Préstamo 1002	446,401	1	1	446,401
Anticipo de Viaje	234,711	551,089	444,117	341,683
Poliza de Responsabilidad Civil	0	0	0	0
CXC INT PRESTAMO EPR	0	89,102	44,039	45,063
Ente	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0
CUENTA POR COBRAR INTERESES POR MORA	32,441	32,908	32,954	32,395
Intereses Adelanto Tarifario	0	0	0	0
CONVENIOS ARREGLOS POR COBRAR CORRIENTE	0	15,884,281	0	15,884,281
Subtotal otras cuentas por cobrar	34,655,296	73,177,065	83,108,524	24,723,837

Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente 48,780,293 103,435,516 113,089,644 39,126,166

Menos: Reserva Cuentas Malas -1,120,617 591,030 794,717 -1,324,304

Total cuentas por cobrar corriente 47,659,676 104,026,546 113,884,361 37,801,861

Adelanto a Contratistas 2,321,662 2,153,913 1,573,652 2,901,923

ADELANTO INTERES BONO 973,125 5,158,410 6,131,535 0

CXC CUARTA LINEA DE TRANSMISION 0 0 0 0

Impuesto de Inmuebles Pagados por anticipado 0 1,404,337.04 1,404,337

Impuesto S/Renta pagado por Anticipo 6,871,072 10,086,567 6,869,662 10,087,977

Impuesto Sobre Dividendos por Anticipo 0 0 0 0

Impuesto Complementario Anticipado 0 417,515 0 417,515

Impa 3,846,689 3,854,728 7,701,416 1

Adelanto Carta de Credito 0 0 0 0

NO CORRIENTE

Documentos por Cobrar Mercado Regional 0 84,534 84,534 0

Documentos por Cobrar a Contratista 18,210 1 1 18,210

Otras Empresas 87,080 4,577,565 4,573,716 90,930

Documentos por Cobrar Ente Regulador 0 0 0 0

Doc. por Cobrar Liquidadora OMCA/EOR 0 0 0 0

Doc. Por Cobrar por venta de terrenos LOS Planes G 0 4,664,235 4,664,235 0

Total Cuentas por Cobrar No Corriente 14,117,838 32,401,805 31,598,750 14,920,893

TOTAL 61,777,514 136,428,351 145,483,112 52,722,754



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR
AL 31 de MAYO DE 2023

		30	60	90	MÁS DE 90	A-4-1
	CORRIENTE	DÍAS	DÍAS	DÍAS	DÍAS	MAYO
AGENTES DEL MERCADO						TOTAL
AES CHANGUINOLA, S.R.L.	291,684.99	306.09	0	0	14,958.60	306,949.68
AES PANAMA, S.R.L.	661,185.40	19,311.81	0	0	35,512.19	716,009.40
ALTERNEGY, S.A.	140,475.60	0	0	0	0	140,475.60
ARCE AVICOLA	0.00	0	0	0	0	0.00
ARGENTUM SOLAR, S.A.	1,149.39	0	0	0	0	1,149.39
ARGOS PANAMA, S.A.	7,567.16	0	0	0	0	7,567.16
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	101,915.69	97,264.89	0	0	0	199,180.58
AVANZALIA PANAMA, S.A.	142,548.70	37,372.99	0.03	0	0	179,921.72
AZUCARERA NACIONAL, S.A.	111.46	0	0	0	0	111.46
BAHIA LAS MINAS	0.00	0	0	0	0	0.00
BONTEX, S.A.	25,693.85	0	0	0	0	25,693.85
CAFE DE ELETA, S.A.	0.00	0	0	0	0	0.00
CALDERA ENERGY CORP.	21,603.19	0	0	0	0	21,603.19
CCOMUNICA, S.A.	0	0	0	0	31,278.24	31,278.24
CELSIA CENTRO AMERICA	170,835.75	0	0	0	0	170,835.75
CELSOLAR, S.A.	1,125.01	265.31	0	0	0	1,390.32
CENTRAL AZUCARERO DE ALANEJE, S.A.	24,677.22	0	0	0	0	24,677.22
CONCEPTO SOLAR, S.A.	111.46	0	0	0	0	111.46
CORPORACION DE ENERGIA DEL ITSMO, S.A.	12,371.98	0	0	0	0	12,371.98
DACONAN STAR SOLATR, S.A.	376.79	0	0	0	0	376.79
DESARROLLOS HIDROELECTRICOS CORP	2,361.77	679.87	0	0	0	3,041.64
DIVISA SOLAR 10 MW, S.A.	1,159.84	225.92	0	0	0	1,385.76
ELECTRICIDAD SOLAR	348.55	77.59	0	0	0	426.14
ELECTROGENERADORA DEL ITSMO, S.A.	1,841.83	0	0	0	0	1,841.83
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	127,486.35	109,797.88	103,979.34	0	0	341,263.57
EMPRESA DE DISTRIBUCIÓN ELECTRICA CHIRIQUÍ S.A.	669,899.20	0	0	0	57,459.09	727,358.29
EMPRESA DE DISTRIBUCIÓN ELECTRICA METRO OESTE	3,111,898.16	0	0	0	272,833.58	3,384,731.74
EMPRESA DE GENERACIÓN ELECTRICA S.A.	278.64	3.15	0	0	0	281.79
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	2,830.46	803.88	0	0	0	3,634.34
ENEL FORTUNA S.A.	702,808.69	0	0	0	0	702,808.69
ENEL RENOVABLE, S.A.	7,681.01	1,397.03	0	0	0	9,078.04
ENEL SOLAR, S.R.L.	0.00	0	0	0	0	0.00
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA (ESEPSA)	14,211.70	11,736.00	10,478.83	0	0	36,426.53
ENSA	2,172,570.08	2,259,695.42	0	0	131,237.85	4,563,503.35
FARALLON SOLAR 2, S.A.	557.28	0	0	0	0	557.28
FIVE STAR MANAGEMENT, S.A.	0.25	0.02	0	0	0	0.27
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	60,249.72	0	0	0	0	60,249.72
GAS NATURAL ATLANTICO, S DE R.L.	1,682.22	9,271.81	779,968.79	0	19,528.31	810,451.13
GENA SOLAR	1,159.91	261.99	0	0	0	1,421.90
GENERACION SOLAR, S.A.	1.85	0.13	0	0	0	1.98
GENERADORA ALTO VALLE S.A.	17,590.37	0	0	0	0	17,590.37
GENERADORA DEL ATLANTICO S.A.	154,390.26	0	0	0	0	154,390.26
GENERADORA DEL ISTMO, S.A.	32,218.32	0	0	0	0	32,218.32
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	22,419.92	0	0	0	0	22,419.92
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	14,025.28	0	0	0	0	14,025.28
GENERADORA SOLAR AUSTRAL, S.A.	15,554.92	402.09	0	0	0	15,957.01
GRUPO CUERVA, S. A.	0	0	0	0	19,338.57	19,338.57
HIDRO BOQUERON	2,489.42	0	0	0	0	2,489.42
HIDRO PANAMA S.A.	0.29	0	0	0	0	0.29
HIDRO PIEDRA S.A.	20,782.20	0	0	0	0	20,782.20
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	44,777.03	0.1	0	0	0	44,777.13
HIDROELECTRICA BAJOS DEL TOTUMA, S.A.	1,487.43	0	0	0	0	1,487.43
HIDROELECTRICA SAN LORENZO	6,764.54	7,064.77	7,624.67	4,759.55	64,993.53	91,207.06
HIDROIBERICA, S.A.	1,628.52	0	0	0	0	1,628.52
HYDRO CAISAN S.A.	83,279.49	0	0	0	0	83,279.49
IDEAL PANAMA, S.A.	151,970.41	0	0	0	0	151,970.41
ISTMIUS HYDRO POWER CORP.	2,361.00	0	0	0	0	2,361.00
JAGUITO SOLAR 10 MW, S.A.	1,147.07	0	0	0	0	1,147.07
LAS PERLAS NORTE, S.A.	2,364.66	0	0	0	0	2,364.66
LAS PERLAS SUR, S.A.	2,361.00	0	0	0	0	2,361.00
MASPV PANAMA - INC	0.00	0	0	0	0	0.00
MINERA PANAMA, S.A.	240,584.43	211,875.98	0	0	0	452,460.41
ORO SOLAR, S.A.	0.00	0	0	0	0	0.00
PAN AM GENERATING LIMITED, S.A.	166,269.78	0	0	0	0	166,269.78
PANAMA SOLAR 2	7,247.88	1,492.29	0	0	0	8,740.17
PANASOLAR GENERATION, S.A.	1,149.59	0	0	0	0	1,149.59
PANASOLAR GREEN ENERGY CORP.	580.5	0	0	0	0	580.50
PANASOLAR GREEN POWER, S.A.	580.5	0	0	0	0	580.50
PAPELERA ISTMEÑA	0.15	0.03	0	0	0	0.18
PARQUE EOLICO TOABRE	103,905.77	0	0	0	0	103,905.77
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP.	1,416.60	0	0	0	0	1,416.60
PEDREGAL POWER	31,554.15	0	0	0	0	31,554.15
PHOTO VOLTAICS INVESTMENT CORP	0.01	0	0	0	0	0.01
PHOTOVOLTAICS DEVELOPMENTS	0.01	0	0	0	0	0.01
PROCESADORA MONTE AZUL, S.A.	0.00	0	0	0	0	0.00

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	DÍAS	DÍAS	DÍAS	DÍAS	TOTAL
PROGRESO SOLAR 20 MW S.A.	10,136.83	0	0	0	0	10,136.83
PSZI, S.A.	989.93	0	0	0	0	989.93
RED CENTROAMERICANA DE TELECOMUNICACIONES,	0	0	0	0	85,521.00	85,521.00
SALTOS DE FRANCOLI S.A.	4,903.21	3	0	0	0	4,906.21
SERVICIOS DE CARNE, S.A.	0.4	0.03	0	0	0	0.43
SOLAR AZUERO VENTURE, S.A.	1,105.27	0	0	0	0	1,105.27
SOLAR BOQUERON, S.A.	551.48	0	0	0	0	551.48
SOLAR COCLE VENTURE, S.A.	986.85	0	0	0	0	986.85
SOLAR DEVELOPMENST PANAMA	580.55	0.01	0	0	0	580.56
SOLAR PANAMA VENTURE, S.A.	986.85	0	0	0	0	986.85
SOLPAC INVESTMENT, S.A.	348.3	0	0	0	0	348.30
SPARKLE POWER, S.A.	57,081.46	46,416.03	0	0	0	103,497.49
TECNISOL I, S.A.	1,161.34	0	0	0	0	1,161.34
TECNISOL II, S.A.	1,161.75	0	0	0	0	1,161.75
TECNISOL III, S.A.	1,161.11	0	0	0	0	1,161.11
TECNISOL IV, S.A.	1,161.00	0	0	0	0	1,161.00
TROPITERMICA, S.A.	5,154.53	0	0	0	0	5,154.53
UEP PENONOMÉ II, S.A.	241,360.13	0	0	0	0	241,360.13
URBALIA PANAMA, S.A.	1,912.41	556.47	556.47	556.47	1,354.39	4,936.21
SUB-TOTAL	9,944,106	2,816,283	902,608	5,316	734,015	14,402,328
OTROS CUENTAS POR COBRAR						
Fondo General Especial	0	0	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	0	0	0	0	22,758	22,758
Otras Empresas Particulares	0	0	0	0	42,801	42,801
Otras Empresas Eléctricas (Estimacion de Ingresos)	0	0	0	0	7,393,045	7,393,045
Cuentas por cobrar estimacion de Ingresos	0	0	0	0	0	0
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,464	588,464
CXC RETENCIONES DE TASA SUME LEY 120	0	0	0	0	-1,263	-1,263
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	0	0	0	0	1,173	1,173
Recibos No Identificados	0	0	0	0	-72,964	-72,964
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0	0	0
CXC INT PRESTAMO CEAC	0	0	0	0	446,401	446,401
Anticipo de Viaje	0	0	0	0	341,683	341,683
Poliza de Responsabilidad Civil	0	0	0	0	0	0
CUENTA POR COBRAR -INTERESES POR MORA	0	0	0	0	32,395	32,395
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0	45,063	45,063
ENTE	0	0	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0	0	0
Intereses Adelanto Tarifario por Cobrar	0	0	0	0	0	0
CONVENIOS ARREGLOS POR COBRAR CORRIENTE	0	0	0	0	15,884,281	15,884,281
SUB-TOTAL	0	0	0	0	24,723,837	24,723,837
Total Cuentas por Cobrar Corriente	9,944,107	2,816,283	902,608	5,316	25,457,853	39,126,165
Adelanto a Contratista	0	0	0	0	2,901,923	2,901,923
Adelanto Interes Bono	0	0	0	0	0	0
CXC cuarta Linea de Transmisión	0	0	0	0	0	0
Impuesto de Inmuebles Pagados por anticipado	0	0	0	0	1,404,337	1,404,337
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	0	0	0	0	10,087,977	10,087,977
Impa	0	0	0	0	1	1
Impuesto Complementario Anticipado	0	0	0	0	417,515	417,515
SUB-TOTAL	0	0	0	0	14,811,753	14,811,753
NO CORRIENTE						
Documentos por Cobrar-UNIÓN FENOSA	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar-BLM	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0	0	0	0	0	0
Documentos por Cobrar a Contratista	0	0	0	0	18,210	18,210
Documentos por Cobrar Ente Regulador	0	0	0	0	0	0
Otras Empresas	0	0	0	0	90,930	90,930
Adelanto Tarifario	0	0	0	0	0	0
Docmto xC Venta de Los Planes Gualaca Chiriqui	0	0	0	0	0	0
Total Cuentas por Cobrar No Corriente	0	0	0	0	109,140	109,140
GRAN TOTAL	9,944,107	2,816,283	902,608	5,316	40,378,746	54,047,058



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INVENTARIOS
Al 31 MAYO 2023

DEPÓSITOS	31 DE DIC.	DÉBITO	CRÉDITO	A- 5
	2022	RECIBIDO	DESPACHADO	MAYO 2023
MATERIALES				
ALMACÉN JUAN DIAZ	560,164	904,804	943,965	521,003
ALMACÉN CHORRERA	1,880,339	575,197	386,641	2,068,896
ALMACÉN AGUADULCE	1,093,222	106,376	126,368	1,073,230
ALMACÉN CHIRIQUI	1,539,825	171,652	207,188	1,504,289
SUBTOTAL	5,073,550	1,758,029	1,664,162	5,167,417
MENOS:				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-839,792	0		-839,792
TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES	4,233,758	1,758,029	1,664,162	4,327,625



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
DEUDA LARGO PLAZO Y CIRCULANTE
AL 31 DE MAYO 2023

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRECISE VENCIMIENTO 2)	TASA DE INTERES 1)	31-dic-22	DESEMBOLSO		TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO	MAYO 2023
				AJUSTE	RECIBO			
BONO LOCAL	03/05/2019	03/05/2026	Tasa Fija 3.85%	75,000,000	0	0	0	75,000,000
BONO LOCAL	14/07/2022	14/07/2032	Tasa Fija 5.40%	55,000,000	0	0	0	55,000,000
BONO LOCAL	14/07/2022	14/07/2027	Tasa Fija 4.85%	120,000,000	0	0	0	120,000,000
BONO INTERN	02/05/2019	02/05/2049	Tasa Fija 5.125%	500,000,000	0	0	0	500,000,000
MENOS: COMISIONES DEUDA				155,256		0	0	(4,076,982)
TOTAL LARGO PLAZO				155,256	0	0	0	745,923,018



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
CUENTA POR PAGAR
AL 31 DE MAYO DE 2023

ANEXO A7

	DICIEMBRE 2022	DISMINUCIÓN	AUMENTO	MAYO 2023
AGENTES DEL MERCADO				
AES CHANGUINOLA, S.A.	-	-	-	-
AES PANAMA, S.R.L.	33,429	4,119	6,014	35,324
ALTERNEG, S.A.]	17,252	17,252	-	-
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	193,652	130,696	103,611	166,566
BAHIA LAS MINAS CORP	30,680	45,755	15,075	0
BONTEX, S.A.	5,702	2,000	-	3,701
CALDERA ENERGY	242	3,043	3,043	242
CELSIA CENTROAMERICA, S.A.	65,106	83,151	297,266	279,221
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.	-	4,131	4,131	-
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183	-	-	14,183
DACONAN SOLAR	-	-	-	-
DESARROLLO HIDROELECTRICO CORP.	134	-	-	134
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	89	1,105	1,105	89
EMPRESAS MELO, S.A.	-	-	-	-
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S.A.	840,562	-	-	840,562
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	117	-	2	115
EMPRESA DE GENERACIÓN ENEL FORTUNA, S.A.	18	20	1,799	1,797
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	57	106	199	150
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	-	2,581	2,581	-
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	10,892	-	-	10,892
GAS NATURAL ATLANTICOS. DE R.L.	-	516,858	928,588	411,730
GENERACION SOLAR, S.A.	-	-	-	-
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	826	2,142	2,142	826
GENERADORA DEL ATLANTICO	-	-	706,402	706,402
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	3,840	705	575	3,710
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	3,156	104	104	3,156
GRUPO CUERVA, S.A/HIDROELECTRICA SAN LORENZO, S.A.	-	0	0	-
GRUPO EDITORIAL METRO	-	-	-	-
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	-	-	-	-
HIDROELECTRICA BAJOS DEL TOTUMA, S.A.	-	-	-	-
HIDROIBERICA, S.A.	-	-	-	-
HIDRO BOQUERON S.A.	68	47	47	68
HIDRO CANDELA	-	-	-	-
HIDRO PANAMA, S.A.	-	-	-	-
HIDRO PIEDRA, S.A.	-	5	5	-
HYDRO CAISAN, S.A.	4,714	351	-	4,362
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	946	1,149	1,149	946
LAS PERLAS NORTE, S.A.	2,022	3,270	3,270	2,022
LAS PERLAS SUR, S.A.	1,223	82	82	1,223
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER, S.A.	275	-	-	275
MINERA PANAMA, S.A.	-	-	-	-
NOTARIA DECIMA DEL CIRCUITO DE PANAMA	69	-	-	69
PANAMA SOLAR2, S.A.	-	-	-	-
PANAM GENERATING LIMITED	42,343	10,940	9,959	41,362
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP	-	-	-	-
PEDREGAL POWER COMPANY	175	-	4,016	4,191
SALTOS DEL FRANCOLI, S.A.	-	-	-	-
SOENERGY PANAMA, S DE R.L.	4,488	-	-	4,488
SOLAR DEVELOPMENT PANAMA	-	-	-	-
SPARKLE POWER, S.A.	27,395	32,834	7,027	1,588
TROPITERMICA, S.A.	-	-	1,712	1,712
UNION EOLICA PANAMEÑA, S.A.	-	-	-	-
	1,303,653	862,447	2,099,901	2,541,107
OTROS				
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	72,103	886,708	932,721	118,116
	72,103	886,708	932,721	118,116
OTROS				
Mercado Regional - ETESA	799,070	383,900	364,437	779,607
Gobierno	897,546	11,496,447	11,164,488	565,587
Empleados	493,960	16,996,392	17,016,724	514,292
Materiales, Equipos y Servicios	11,005,030	84,854,236	85,730,824	11,881,618
Contratos de Proyectos - ETESA	32,483,628	9,302,682	4,984,950	28,165,895
Subtotal	45,679,234	123,033,657	119,261,423	41,907,000
Anexo A-7	47,054,990	124,782,813	122,294,045	44,566,223
CxP por Arrendamiento Financiero	2,649,007	95,184	37,803	2,591,627
Anexo A-7	2,649,007	95,184	37,803	2,591,627
TOTAL	49,703,997	124,877,997	122,331,849	47,157,849



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR
AL 31 DE MAYO 2023

	DICIEMBRE			A - 8 MAYO
RETENCIONES LABORALES	2022	DISMINUCIÓN	AUMENTO	2023
Impuesto Sobre la Renta	320,928	1,749,213	1,648,082	219,797
Seguro Educativo	66,906	146,514	96,317	16,709
Seguro Social	344,756	1,008,062	795,951	132,645
Subtotal	732,591	2,903,789	2,540,350	369,151
RESERVA CUOTA PATRONAL				
Seguro Educativo	33,720	133,716	120,418	20,423
Seguro Social	133,863	1,059,351	1,091,841	166,353
Subtotal	167,583	1,193,067	1,212,259	186,775
RESERVA DE PRESTACIONES				
Riesgos Profesionales	109,540	356,345	296,236	49,431
Bonificación	2,213,579	201,682.12	466,561	668,458
Décimo Tercer Mes	137,906	465,944	340,195	12,158
Vacaciones	1,131,393	532,170	578,262	1,177,485
Subtotal	3,592,418	3,366,140	1,681,255	1,907,533
OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS				
Retenciones impuestos ITBMS	786,393	777,226	663,092	672,260
Retenciones a Empleados a Favor Terceros	(136)	0	136	-
Retenciones Tasa Sot - Ley 15	381	0	0	381
Retenciones Tasa SUME - Ley 120	0	645	1,055	410
Subtotal	786,639	777,871	664,283	673,051
TOTAL	5,279,230	8,240,868	6,098,147	3,136,510



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INTERESES POR PAGAR
AL 31 DE MAYO 2023

	ANEXO - A9			
	DIC 2022	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO
INTERES BONO LOCAL	0	5,871,188	4865625	1,005,563
INTERES BONO INTERNACIONAL	4,199,653	15,090,278	17225694	2,064,236
GRAN TOTAL	4,199,653	20,961,465	17,225,694	3,069,799



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN
31 DE MAYO DEL 2023
(EN BALBOAS)

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	402,870	431,826	393,979	499,952	573,823								2,302,450
AES CHANGUINOLA	303,405	244,040	271,822	196,574	264,881								1,280,722
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMÁ	65,275	71,686	66,941	90,553	90,573								385,028
EDECHI	420,059	463,056	460,853	508,162	450,200								2,302,330
EDEMET	2,635,910	2,804,866	2,594,906	2,781,354	2,552,484								13,369,520
ENSA	2,296,892	2,303,147	2,081,500	2,149,054	2,020,308								10,850,901
BAHIA LAS MINAS	44,540	48,416	0	0	0								92,956
ENEL FORTUNA	561,943	505,886	426,014	644,757	666,394								2,804,995
PAM AM THERMAL	115,240	131,574	106,581	144,500	149,150								647,045
PEDREGAL POWER	0	0	17,509	24,448	28,447								70,403
OTRAS EMPRESAS	1,310,251	1,021,832	1,302,023	2,094,320	-507,059								5,221,366
GENERADORA PEDREGALITO 1	22,082	19,144	14,195	18,178	20,097								93,696
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	13,905	12,003	8,862	11,375	12,572								58,716
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0	0	0								0
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA (ETES/	0	0	0	0	0								0
AJUSTE GENERACION OBLIGADA	0	0	0	0	0								0
TOTAL	8,192,372	8,057,476	7,745,183	9,163,228	6,321,870	0	0	0	0	0	0	0	39,480,129

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	9,633	9,633	9,633	9,633	8,743								47,275
EDECHI	92,825	92,825	92,825	92,825	177,730								549,031
EDEMET	322,453	322,453	322,453	322,453	378,216								1,668,029
OTRAS EMPRESAS	4,590	4,590	4,590	4,590	325,835								344,195
TOTAL	429,501	429,501	429,501	429,501	890,523	0	0	0	0	0	0	0	2,608,529
GRAN TOTAL	8,621,874	8,486,978	8,174,684	9,592,729	7,212,393	0	0	0	0	0	0	0	42,088,658



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
OPERACIÓN INTEGRADA
31 DE MAYO DEL 2023
(EN BALBOAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	35,779	36,551	37,770	36,834	66,969								213,902
AES CHANGUINOLA	15,263	15,263	15,263	15,263	25,794								86,846
AUTORIDAD DEL CANAL	6,712	6,712	6,712	6,712	11,343								38,191
EDECHI	28,448	28,806	31,455	30,671	41,907								161,287
EDEMET	134,912	132,564	136,243	137,575	181,180								722,473
ENSA	110,160	110,607	106,369	110,622	151,901								589,659
BAHIA LAS MINAS	4,799	4,726	0	0	0								9,525
ENEL FORTUNA	20,610	20,610	20,610	20,610	34,830								117,270
PAN AM THERMAL	10,099	10,099	10,099	10,099	17,067								57,462
PEDREGAL POWER CO.	0	0	1,839	1,839	3,107								6,785
GEN - PEDREGALITO 1	1,374	1,374	1,374	1,374	2,322								7,818
GEN - RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	860	860	860	860	1,454								4,894
OTRAS EMPRESAS	230,163	206,322	201,061	226,009	373,355								1,236,910
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	3	3	3	3	279								291
TOTAL	599,182	574,498	569,657	598,472	911,506	0	0	0	0	0	0	0	3,253,314
GRAN TOTAL	599,182	574,498	569,657	598,472	911,506	0	0	0	0	0	0	0	3,253,314



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
OTROS INGRESOS
31 DE MAYO DEL 2023
(EN BALBOAS)

COMUNICACIÓN REGULADOS	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	A-12 TOTAL
Transmisión de Datos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sub-Total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NO REGULADOS													0
Otros Empresas	16,630	22,431	19,127	19,127	19,127								96,441
Transmisión de Datos	16,630	22,431	19,127	19,127	19,127		0	0	0	0	0	0	96,441
TOTAL	16,630	22,431	19,127	19,127	19,127	0	0	0	0	0	0	0	96,441
ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES													
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ESPORÁDICAS													
Transacciones Esporádicas	1,370	2,713	1,590	72,929	-67,638								10,964
TOTAL	1,370	2,713	1,590	72,929	-67,638	0	0	0	0	0	0	0	10,964
GRAN TOTAL	18,000	25,143	20,717	92,056	-48,511	0	0	0	0	0	0	0	107,405



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.
INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN
31 DE MAYO DEL 2023

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	A-13 TOTAL
OTROS INGRESOS													
Multas y Sanciones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manejo de Documentos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Copias, Pliegos, Formularios	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bancos - Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingreso por Alquiler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingreso Supervisión de Obras	0	0	56,165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,165
Ingresos Mant. Otras Empresas	6,161	6,161	9,158	4,765	10,227	10,227	10,227	10,227	10,227	10,227	10,227	10,227	36,471
INGR. INTERESES - MOROSIDAD	2,055	129	191	59	11	11	11	11	11	11	11	11	2,445
Periodos Anteriores Ajustes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros - Ingresos	0	0	0	445,855	-445,855	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros - Bienes	141.75	96	967	0	40,001	40,001	40,001	40,001	40,001	40,001	40,001	40,001	41,205
TOTAL	8,357	6,386	66,480	450,679	-395,616	0	0	0	0	0	0	0	136,286
INTERESES													
Fondo Cesantía	13,875	7,227	10,048	9,773	4,829	4,829	4,829	4,829	4,829	4,829	4,829	4,829	45,750
Fondo Amortización	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plazo Fijo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Agentes del Mercado	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Préstamo CEAC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Préstamo EPR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Banco Varios	3,429	611,482	-450,557	127,782	4,454	4,454	4,454	4,454	4,454	4,454	4,454	4,454	45,028
TOTAL	17,304	618,708	-440,509	182,583	9,283	0	0	0	0	0	0	0	296,590
GRAN TOTAL	25,661	625,094	-374,029	633,262	-386,333	0	0	0	0	0	0	0	523,655



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.
INDICADORES FINANCIEROS**

**UN MES
TERMINADO
MAYO**

Índice de Solvencia

Activo Circulante	239,280,202	
Pasivo Circulante	77,625,289	3.08

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	234,821,980	
Pasivo Circulante	77,625,289	3.03

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	905,872,371	
Activo Total	1,273,378,976	0.71

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	1,995,955	
Ingresos Totales	45,973,032	0.04

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	-2,462,267	
Ingresos Totales	45,973,032	-0.05

Ingresos Totales	45,973,032	
Activo Total	1,273,378,976	0.04



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
MAYO - 2023

OBJETOS DE GASTO

PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
51	52	53	57	56	
1,746,418	37,373	998,939	1,506,688	0	4,288,900
0	0	0	0	0	0
0	0	0	8,250	0	8,250
0	0	0	0	0	0
17,235	0	29,979	63,576	0	110,789
547,457	37,196	187,609	76,010	0	848,272
309,027	8,259	169,205	243,197	0	729,688
1,094	0	1,524	4,489	0	7,108
337,344	9,135	169,752	232,530	0	748,762
38,186	1,118	19,725	25,784	0	84,814
93,294	2,714	47,953	64,761	0	208,722
0	0	0	0	0	0
42,488	0	300	17,680	0	60,469
450	0	300	0	0	750
0	0	0	0	0	0
0	0	0	4,500	0	4,500
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
90,155	0	6,414	309,649	0	406,219
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
-5,992	0	0	5,200	0	-792
0	0	0	0	0	0
0	0	0	5,155	0	5,155
6,210	0	0	0	0	6,210
0	0	0	0	0	0
0	0	0	-28	0	-28
360,871	0	62,157	60,994	0	484,022
18,314	0	4,038	14,157	0	37,253
0	0	1,074	14,458	0	15,532
10	0	71	8,995	0	9,076
0	0	0	0	0	0
0	0	4,993	21,557	0	26,550
243,367	0	32,227	55,218	0	330,812
0	0	24,571	15,550	0	40,121
0	0	0	1,900	0	1,900
2,695	6	2,623	25,022	0	30,347
0	0	7,619	5,034	0	12,654
0	0	0	525	0	525
394	0	0	513	0	907
0	0	0	0	0	0
0	0	0	42,054	0	42,054
158	0	0	452	0	610
1,366,371	0	32,149	55,675	0	1,454,194
384,651	0	71,237	687,410	0	1,140,507
0	0	0	8,300	0	8,300
1,237	0	42,662	600,833	0	642,733
30,920	0	17,985	20,871	0	69,777
0	0	0	0	0	0
0	0	0	6,467	0	6,467
656	0	4,003	159,620	0	164,279
0	0	90	0	0	90
111,570	0	0	0	0	111,570
0	0	0	164,407	0	164,407
176,507	0	1,156	-3,568	0	170,475
0	0	0	0	0	0
0	0	0	766	0	766
0	0	0	283	0	283
0	0	0	91	0	91
700	0	0	2,300	0	3,000
99	188	159	595	0	1,041
745	0	0	15,545	0	16,289
0	0	0	0	0	0
3,573	0	9,812	38,507	0	51,891
13,838	1,452	-225	11,318	0	26,383
4,131	0	0	1,001	0	5,133
1,889	0	0	6,853	0	8,742
20,127	0	103	1,773	0	22,003
0	0	0	1	0	1
38,170	39	156	12,313	0	50,678
0	0	0	0	0	0
89,048	0	7,366	22,484	0	118,898
8,515	0	1,469	6,549	0	16,533
10,570	165	0	65	0	10,799
0	0	0	0	0	0
0	0	16,054	4,220	0	20,274
970	0	0	1,321	0	2,292
464	0	0	738	0	1,202
0	0	0	0	0	0
243	59	0	-11	0	292



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
MAYO - 2023

PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
51	52	53	57	56	
OBJETOS DE GASTO					
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	22,181	28	0	-41	22,168
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUT	388	0	0	7	395
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	20,696	140	0	700	21,537
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	0	0	0	0	0
252 CEMENTO	48	0	0	0	48
253 MADERAS	0	0	0	0	0
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	116	0	0	565	681
255 MATERIAL ELÉCTRICO	102,794	144	653	42,858	146,450
256 MATERIAL METÁLICO	24,903	67	0	22	24,992
257 PIEDRA Y ARENA	121,820	0	0	0	121,820
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	122	0	0	357	479
261 ARTICULOS PARA RECEPCIONES CARGA IN	0	0	0	0	0
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	55,695	80	0	-725	55,049
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEGURID	25,696	0	12	132	25,839
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	218	0	0	1,221	1,439
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	2,088	0	198	3,143	5,429
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	0	0	0	640	640
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	0	1,863	1,863
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	2,082	47	0	18,606	20,735
274 ÚTILES DE LABORATORIO	104	0	0	0	104
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	1,821	0	0	7,509	9,330
277 INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRÚRGICO	0	0	0	77	77
278 ARTÍCULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	0	0	0	0	0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	-20,637	0	0	1,246	-19,391
280 REPUESTOS	79,062	0	0	6,154	85,216
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	7,548	104	2,448	3,316	13,416
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0	0	0	23	23
295 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	12	0	0	75	86
296 MATERIALES PARA CONST. Y MANT. (C	906	0	0	158	1,064
297 PRODUCTOS VARIOS	18,392	0	1,600	3,196	23,188
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CRED	3,008	0	210	3,084	6,302
299 REPUESTOS CRED RECONOC	837	0	0	0	837
301 DE COMUNICACIONES	0	0	0	0	0
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	0	0	0	0	0
305 DE ENERGÍA	0	0	0	0	0
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0
314 TERRESTRE	0	0	0	0	0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLÓGICO	0	0	0	0	0
339 OTROS EQUIPOS MÉDICOS	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO	0	0	0	0	0
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMI	0	0	0	2,851	2,851
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	13,683	0	0	0	13,683
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	0	0	0	0
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION (0	0	0	0	0
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	1,833	-2,070	-237
395 EQUIPO DE OFICINA (CREDITOS RECONOC	0	0	0	0	0
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO AD	0	0	0	-871	-871
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0	0	0	158	158
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0	0	0	0	0
411 PRIVADOS	0	0	0	0	0
519 OTRAS EDIFICACIONES	0	0	0	0	0
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS	0	0	0	0	0
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0	0	0	0	0
611 DONATIVOS A PERSONAS	29,249	0	14,359	56,296	99,903
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	52,002	1,678	23,224	41,759	118,663
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES	142,962	0	0	135,922	278,884
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0
621 BECAS ESCOLARES	0	0	0	3,459	3,459
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	31,283	0	4,163	47,135	82,581
629 OTRAS BECAS	775	0	0	-1,787	-1,012
631 SUBSIDIOS BENEFICOS	0	0	0	0	0
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTÍFICOS	0	0	0	0	0
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS	0	0	0	0	0
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y C	234,659	0	0	0	234,659
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0
639 DONACIONES A EXTERNOS	0	0	0	10,100	10,100
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0
648 PROPIAS	0	0	0	447,943	447,943
649 IMPUESTOS OTROS	0	0	0	911,061	911,061
657 RESERVAS - VACACIONES	210,090	6,778	93,824	168,707	479,399
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	7,725	7,725
663 CUOTAS A ORGANISMOS INTERNACIONALES	0	0	0	0	0
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	0	0
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	0
672 SUBSIDIOS POR MATERNIDAD	0	0	0	1,037	1,037
679 OTROS SUBSIDIOS	0	0	0	42,871	42,871
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)	3,585	0	893	4,128	8,585
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	10,000	0	0	8,895	18,895



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
MAYO - 2023

PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
51	52	53	57	56	
0	0	0	0	0	0
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS	0	0	0	0	0
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS	0	0	0	0	0
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDIT	0	0	0	0	0
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	6,602	0	6,602
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	13,689,041	403,847	39,871	1,141,806	15,274,564
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	85,620	0	0	224,068	309,688
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	10,677,083	10,677,083
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0	0	37,803	37,803
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	155,256	155,256
933 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO	0	0	0	0	0
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V	0	0	0	0	0
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	0	0	0
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	0	0	-930	-1,774	-2,704
970 GASTOS DIFERIDOS	0	0	0	136	136
971 COMPRA DE ACTIVOS	0	0	0	0	0
975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	0
979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0	0	513,213	0	513,213
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	-58	0	-58
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0	0	0	0	0
985 SOBRANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	0
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0
988 PROVISION PARA CUENTAS MALAS	0	0	0	0	0
TOTAL	21,086,995	510,617	2,157,809	8,523,939	43,141,275

CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL

662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO	0	0	0	7,725	0	7,725
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	0	0	0	0	0	0
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	7,725	0	7,725

INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO

802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS	0	0	0	0	0	0
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTO	0	0	0	0	10,677,083	10,677,083
806 INTERESES SOBRE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0	0	0	0	37,940	37,940
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST	0	0	0	0	155,256	155,256
	0	0	0	0	10,870,279	10,870,279

741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	13,689,041	403,847	39,871	1,141,806	0	15,274,564
635 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	234,659	0	0	0	0	234,659
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)	0	0	0	0	0	0
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	52,002	1,678	23,224	41,759	0	118,663
641/648/649 SERV. FISCALIZACIÓN y Auto. Serv. Públ.	0	0	0	1,359,004	0	1,359,004
PERDIDA/GANANCIA RET. ACTIVOS - NETEO	13,975,701	405,524	63,095	2,542,569	0	16,986,890

970 GASTOS DIFERIDOS	0	0	0	0	136	136
971 COMPRA DE ACTIVOS	0	0	0	0	0	0
975 PERDIDA RETIRO DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0
979 PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO	0	0	0	513,213	0	513,213
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO	0	0	0	-58	0	-58
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA	0	0	0	0	0	0
985 SOBRANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO	0	0	0	0	0	0
986 PROVISION MENSUAL GASTOS	0	0	0	0	0	0
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0
988 PROVISION PARA CUENTAS MALAS	0	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	513,155	136	513,291

Total GTOS OPER Y MANT/EST. RESULTADOS

7,111,294	105,092	2,094,514	5,460,490	-136	14,763,091
-----------	---------	-----------	-----------	------	------------

641/649 SERV. FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV. PÚBL.
648/649 Otros Impuestos

911,061
447,943
1,359,004



GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2023

OBJETOS DE GASTO

OBJETOS DE GASTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
001 SALARIOS	874,392	806,717	773,441	938,335	946,115	0	0	0	0	0	0	0	4,288,998
013 SOBRESUELDO POR JEFEATURA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
020 HONORARIOS	0	0	3,750	0	4,500	0	0	0	0	0	0	0	8,250
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
040 GASTOS DE REPRESENTACIONES	23,563	21,289	19,611	23,113	23,113	0	0	0	0	0	0	0	110,289
041 SOBRESUPLIDOS	143,249	152,521	176,614	176,614	197,323	0	0	0	0	0	0	0	848,272
050 DIARIOS, TERCEROS, MENSAJES Y MENSAJERIA	146,819	136,708	125,207	158,984	161,871	0	0	0	0	0	0	0	729,668
060 RENTAS	1,496	1,152	1,461	1,461	1,460	0	0	0	0	0	0	0	7,108
071 CUOTA PATRINAL DE SEGURO SOCIAL	145,930	127,352	121,764	196,592	157,323	0	0	0	0	0	0	0	748,762
072 CUOTA PATRINAL DE SEGURO EDUCATIVO	17,509	15,266	14,653	18,079	10,307	0	0	0	0	0	0	0	84,814
073 CUOTA PATRINAL DE RENTAS PROGRESO	43,346	37,820	36,125	44,711	46,721	0	0	0	0	0	0	0	208,722
080 RENTAS AL CALZADO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
081 GRATIFICACION / AGUINALDO	0	29,020	6,444	9,803	15,202	0	0	0	0	0	0	0	60,469
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	100	100	450	100	0	0	0	0	0	0	0	750
092 SUBSISTENCIAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
093 DIETAS CREDITO RECONOCIDO	0	4,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500
095 SOBRE TIEMPO CREDITOS RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
096 GASTOS DE REPRESENTACION	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100 DIARIOS	73,517	98,979	71,126	86,248	74,350	0	0	0	0	0	0	0	406,219
102 DE EQUIPO ELECTRICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103 DE EQUIPO DE OFICINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,300	4,385	-485	0	-5,992	0	0	0	0	0	0	0	-792
106 DE TERMINOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109 OTROS ALQUILERES	900	1,000	1,000	0	2,500	0	0	0	0	0	0	0	5,100
111 AGUA	1,378	1,250	1,176	1,157	1,250	0	0	0	0	0	0	0	6,210
112 ASISTO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113 CORREO	10	110	-60	0	-88	0	0	0	0	0	0	0	-28
114 ENERGIA ELECTRICA	84,358	104,457	89,591	86,024	110,693	0	0	0	0	0	0	0	484,022
115 TELECOMUNICACIONES	11,348	12,476	-5,996	13,660	5,765	0	0	0	0	0	0	0	37,243
116 SERVICIO DE INTERNET	0	6,395	-2,815	0	9,342	0	0	0	0	0	0	0	15,532
120 IMPRESION EN TALLERES Y OTROS	273	21	114	8,077	591	0	0	0	0	0	0	0	9,076
131 PUJES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
132 PROBABILIDAD Y PUJES	67,978	3,460	25,319	52,227	0	0	0	0	0	0	0	0	26,580
141 DENTRO DEL PAIS	18,801	44,288	56,446	199,380	52,800	0	0	0	0	0	0	0	330,812
142 EN EL EXTERIOR	0	3,975	5,213	6,651	5,491	0	0	0	0	0	0	0	40,121
143 A OTRAS PERSONAS	0	0	0	0	1,900	0	0	0	0	0	0	0	1,900
151 DENTRO DEL PAIS	5,189	5,267	3,825	10,184	5,862	0	0	0	0	0	0	0	30,347
152 DE OTRAS PERSONAS	2,806	3,340	1,227	5,251	30	0	0	0	0	0	0	0	12,654
153 DE OTRAS PERSONAS	0	0	525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	525
154 TRANSPORTE DE BIENES	233	513	241	121	-221	0	0	0	0	0	0	0	907
161 ALMACENAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	19,136	19,034	13,566	1,546	983	0	0	0	0	0	0	0	42,054
163 GASTOS BANCARIOS	78	65	107	124	216	0	0	0	0	0	0	0	610
164 GASTOS DE SEGUROS	292,989	293,259	293,866	292,580	291,491	0	0	0	0	0	0	0	1,554,194
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y EMPLEO	411,903	-312,969	211,911	410,046	219,623	0	0	0	0	0	0	0	1,140,907
166 SERVICIOS DE SEGURIDAD DENTRO DEL PAIS	0	0	2,150	275	5,875	0	0	0	0	0	0	0	8,900
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	24,878	43,398	171,260	185,856	215,583	0	0	0	0	0	0	0	642,734
171 CONSULTORIAS	18,000	64,800	20,857	-33,880	-33,880	0	0	0	0	0	0	0	69,777
172 SERVICIOS EMPRESARIALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
181 DE EQUIPOS	1,800	1,800	2,867	2,867	0	0	0	0	0	0	0	0	6,467
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	419	-25	23,827	11,994	128,065	0	0	0	0	0	0	0	164,299
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	90	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180
184 DE OTRAS	0	0	51,212	4,166	60,157	0	0	0	0	0	0	0	111,579
185 DE COMBUSTION	0	2,770	-3,668	-4,166	161,379	0	0	0	0	0	0	0	164,407
187 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	0	0	-2,662	-4,840	128,097	0	0	0	0	0	0	0	170,475
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
192 SERVICIOS BASICOS	0	17	749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	766
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	284
194 INNOVACION Y MANTENIMIENTO	0	0	91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	0	0	2,700	300	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000
196 TRANSPORTES DE PERSONAS Y BIENES	0	300	557	184	-3,552	0	0	0	0	0	0	0	1,141
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	0	181	19,660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,289
198 CONSULTORIA CREDITOS RECONOCIDOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
199 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	132	13,066	36,663	0	0	0	0	0	0	0	51,869
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	2,283	2,232	6,506	6,001	8,000	0	0	0	0	0	0	0	26,383
203 BEBIDAS	1,394	373	1,127	1,204	1,044	0	0	0	0	0	0	0	5,113
211 ALABASTO, TEXTIL	0	195	1,089	6,688	0	0	0	0	0	0	0	0	8,742
212 CALZADOS	5,416	6,789	1,703	5,160	2,965	0	0	0	0	0	0	0	22,084
213 HILADOS Y TEXTILES	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
214 PRENDAS DE VESTIR	7,953	11,431	224,840	-2,902,220	40,684	0	0	0	0	0	0	0	50,678



OBJETOS DE GASTO

GASTOS MENSUALES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS
ETESA
AÑO 2023

	MES												TOTAL
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
218 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	17,468	31,191	12,985	33,371	34,783	0	0	0	0	0	0	0	118,898
221 DIFUSION	5,545	2,661	307	3,361	4,736	0	0	0	0	0	0	0	16,533
224 LUBRICANTES	793	326	1,483	134	8,063	0	0	0	0	0	0	0	10,799
229 OTROS COMBUSTIBLES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
231 IMPRESOS	849	16,054	1,947	1,612	412	0	0	0	0	0	0	0	20,774
232 PAPELERIA	539	1,542	724	918	724	0	0	0	0	0	0	0	2,392
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	413	17	25	4	743	0	0	0	0	0	0	0	1,202
241 ABONO Y FERTILIZANTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
242 INSISTENCIAS, FUNGICIDAS Y OTROS	61	0	184	67	20	0	0	0	0	0	0	0	292
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	2,503	1,990	11,497	200	5,978	0	0	0	0	0	0	0	21,168
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACUTICOS	121	97	17	130	31	0	0	0	0	0	0	0	305
249 OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	2,849	1,990	7,697	7,407	2,493	0	0	0	0	0	0	0	21,537
253 ASFALTO, BREA ASFALTICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
252 CEMENTO	10	0	0	9	29	0	0	0	0	0	0	0	48
253 MADERAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
254 MATERIAL DE MONTAJE	29	0	132	112	409	0	0	0	0	0	0	0	661
255 MATERIAL ELÉCTRICO	21,576	22,162	36,192	11,966	62,553	0	0	0	0	0	0	0	146,450
256 MATERIAL METÁLICO	9,569	4,881	12,142	529	2,999	0	0	0	0	0	0	0	24,092
267 PIEDRA Y ARENA	0	0	0	121,809	10	0	0	0	0	0	0	0	121,820
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	51	26	317	66	20	0	0	0	0	0	0	0	479
261 ARTICULOS PARA REPTILES, CARNABIN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
262 INSECTICIDAS Y DESINFECTANTES	21,588	4,451	8,674	20,427	12	0	0	0	0	0	0	0	56,039
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEGURIDAD	3,743	4,981	6,345	11,445	375	0	0	0	0	0	0	0	26,839
264 COMPRA DE AGUA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPU	0	0	365	0	1,074	0	0	0	0	0	0	0	1,439
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	1,702	227	3,191	630	321	0	0	0	0	0	0	0	5,429
278 ÚTILES DE CUCINA Y CUBIERTOS	585	10	8	29	8	0	0	0	0	0	0	0	649
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	0	0	1,770	93	0	0	0	0	0	0	0	0	1,863
274 ÚTILES DE ASHO Y LIMPIEZA	663	451	509	112,946	7,176	0	0	0	0	0	0	0	20,735
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0	0	11	93	0	0	0	0	0	0	0	0	104
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	1,826	1,995	1,941	1,880	2,369	0	0	0	0	0	0	0	9,330
277 INSTRUMENTAL MEDICO Y QUIRURGICO	0	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77
278 ARTICULOS DE PROTESIS Y REHABILITAC	217	85	20,164	264	197	0	0	0	0	0	0	0	19,591
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	2,928	2,996	1,830	1,830	7,126	0	0	0	0	0	0	0	85,216
280 REPUESTOS	0	2,869	9,647	983	0	0	0	0	0	0	0	0	13,416
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
294 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CRED	0	52	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y QUIMICOS	0	61	678	0	324	0	0	0	0	0	0	0	86
296 MATERIALES PARA CONSTRUCCION Y MANTEN	0	20	9,715	10,774	2,919	0	0	0	0	0	0	0	1,064
297 PRODUCTOS VARIOS	0	109	55	3,312	2,925	0	0	0	0	0	0	0	21,188
298 ÚTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CREDITO	0	0	901	747	0	0	0	0	0	0	0	0	6,402
299 REPUESTOS (CREDITO RECIBIR)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	837
301 DE COMUNICACIONES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
305 DE ENERGIA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
314 TERRESTRE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLÓGICO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
340 EQUIPO DE OFICINA (FURNITURAMIENTO)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FURNITURAMEN	0	0	1,474	1,474	1,578	0	0	0	0	0	0	0	2,851
376 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	13,683	0	0	0	0	0	0	0	13,683
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
381 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO C	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
395 EQUIPO DE OFICINA, CREDITOS RECONOC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO REC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS REC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
411 PRIVADOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
519 OTRAS EDIFICACIONES	31,725	-31,725	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
562 LINEAS ELÉCTRICAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
587 INSTALACIONES (CREDITO ADIC)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
611 INSTALACIONES A PERSONAS	21,650	5,850	18,820	19,041	14,542	0	0	0	0	0	0	0	99,903
612 INSTALACIONES A PERSONAS	23,332	23,026	21,498	25,992	36,218	0	0	0	0	0	0	0	118,053
613 INSTALACIONES A PERSONAS	0	0	171,160	107,724	107,724	0	0	0	0	0	0	0	278,884
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
621 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	2,993	631	166	0	0	0	0	0	0	0	3,850



624 ADMINISTRATIVE AND LEGAL

[illegible]Figure 3 de 3



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
DEL
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

Informe al mes de mayo 2023

Fecha: 15 junio 2023

SISTEMA DE OPERACION INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

INGRESOS MAYO 2023

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL
AES PANAMA	35,779	36,551	37,770	36,834	66968.82	213,902
AES CHANGUINOLA	15,263	15,263	15,263	15,263	25793.94	86,846
AUTORIDAD DEL CANAL	6,712	6,712	6,712	6,712	11342.97	38,191
EDECHI	28,448	28,806	31,455	30,671	41906.83	161,287
EDEMET	134,912	132,564	136,243	137,575	181179.65	722,473
ENSA	110,160	110,607	106,369	110,622	151900.67	589,659
BAHIA LAS MINAS	4,799	4,726	0	0	0	9,525
ENEL FORTUNA	20,610	20,610	20,610	20,610	34830	117,270
PAN AM THERMAL	10,099	10,099	10,099	10,099	17066.7	57,462
PEDREGAL POWER CO.	0	0	1,839	1,839	3107.41	6,785
GEN. PEDREGALITO 1	1,374	1,374	1,374	1,374	2322	7,818
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	860	860	860	860	1453.57	4,894
OTRAS EMPRESAS	230,163	206,322	201,061	226,009	373354.92	1,236,910
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	3	3	3	3	278.64	291
TOTAL	599,182	574,498	569,657	598,472	911,506	3,253,314

Resumen de Gastos a mayo 2023

Suma de 53.CND	Etiquetas de columna					
Etiquetas de fila	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Total general
01. Costo de Personal 01. Salarios y Otras Remuneraciones	160,322	159,847	164,788	174,647	172,240	831,844
01. Costo de Personal 02. Gasto de representacion	4,750	4,750	4,900	4,900	4,700	24,000
01. Costo de Personal 03. Sobre tiempo	48,003	29,284	30,179	34,842	36,524	178,834
01. Costo de Personal 04. Decimo tercer mes y bonificacion	28,645	361,909	28,336	29,996	30,008	478,894
01. Costo de Personal 05. Prestaciones laborales y costos relacionados	68,739	58,498	55,939	71,447	65,373	319,996
01. Costo de Personal 07. Beneficio convencion colectiva	83	2,911	3,211	2,387	888	7,538
07. SERVICIOS BASICOS	12,705	17,184	11,113	11,435	13,017	65,454
08. SERVICIOS NO PERSONALES	0	0	0	159	0	159
09. VIATICOS Y TRANSPORTE	22,799	11,315	12,995	5,093	6,466	58,669
10. ALQUILERES	0	0	0	0	0	0
11. LUBRICANTE Y COMBUSTIBLE	1,270	2,395	1,853	2,796	520	8,835
12. REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	28	0	578	10,679	289	10,940
13. MATERIALES Y SUMINSTROS	54	16,699	152	3,654	0	20,560
14. OTROS SERV COMERCIALES	2,593	7,903	2,947	3,122	3,017	19,581
15. OTROS	0	0	0	0	0	0
16. GASTOS GENERALES ADMTVOS TRANSFERIDOS	11,930	327,340	411,485	15,113	11,471	92,433
20. IMPUESTOS, TASAS DE REG Y FISCALIZACIÓN	0	0	0	0	0	0
25. CUOTAS A ORG INTERNACIONALES	0	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Amortización a Prest , Int & Com)	0	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Arrendamiento)	0	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Bienes)	8,125	8,125	8,125	8,123	7,373	39,871
30. No clasificado (Generación Obligada)	0	0	0	0	0	0
Total general	369,826	353,481	736,601	348,168	349,533	2,157,609
Ganancia o Pérdida	599,182	574,498	569,657	598,472	911,506	3,253,314



CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)

[illegible]

SISTEMA DE OPERACION INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

DETALLE POR CONCEPTO DEL GASTO A MAYO 2023

Suma de 53.CND	Etiquetas de columna					
Etiquetas de fila	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Total general
001 SALARIOS	160,322	159,847	164,788	174,647	172,240	831,844
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	4,750	4,750	4,900	4,900	4,700	24,000
040 SOBRETIEPO	48,003	29,284	30,179	34,842	36,524	178,834
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	28,344	26,937	27,924	29,685	29,410	142,299
060 BONIFICACIÓN	302	302	311	311	298	1,524
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	32,521	25,869	22,454	35,751	28,801	145,396
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	3,483	3,087	3,106	3,286		12,963
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONA	8,625	7,665	7,715	8,153		32,159
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO		334,571	-	-	200	334,771
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES		100	100	-	100	300
114 ENERGIA ELECTRICA	11,908	15,307	12,048	9,513	13,382	62,157
115 TELECOMUNICACIONES	798	1,877	(934)	1,922	(365)	3,297
120 IMPRESIÓN ENCUADERNACIÓN Y OTROS	-	-	-	-	-	-
141 DENTRO DEL PAIS	4,000	5,500	10,400	2,200	5,400	27,500
142 EN EL EXTERIOR	17,101	2,475	2,595	351	1,041	23,563
143 A OTRAS PERSONAS					-	-
151 DENTRO DEL PAIS	(9)	-	-	-	(5)	(13)
152 DE O PARA EL EXTERIOR	1,707	3,340	-	2,542	30	7,619
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINAC	41	-	(9)	-		32
171 CONSULTORIAS	-	-	-	-	-	-
181 DE EDIFICIOS	-	-	-	-	-	-
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	(118)	-	-	-	-	(118)
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES			578	1,156		1,733
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)			-	-	-	-
192 SERVICIOS BASICOS		-	-	-	-	-
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)			-	-	-	-
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES		-	-	159	-	159
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS		-	-			-
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION			-	9,523	289	9,812
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	(83)	26	-	-	(168)	(225)

SISTEMA DE OPERACION INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

DETALLE POR CONCEPTO DEL GASTO A MAYO 2023

Suma de 53.CND	Etiquetas de columna					
Etiquetas de fila	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Total general
203 BEBIDAS	-	-	-	-	-	-
212 CALZADOS	-	103	-	-	-	103
213 HILADOS Y TELAS					-	-
214 PRENDAS DE VESTIR	-	39	-	117	-	156
221 DIESEL	1,118	1,995	1,667	2,447	139	7,366
223 GASOLINA	152	400	186	349	381	1,469
224 LUBRICANTES	-	-	-	-	-	-
231 IMPRESOS	-	16,054	-	-	-	16,054
255 MATERIAL ELECTRICO	54	447	152	-	-	653
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEG.PUBLI	-	-	-	12		12
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTA			-			-
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	-	198	-	-	-	198
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS		-	2,448	-	-	2,448
297 PRODUCTOS VARIOS		-	-	1,600	-	1,600
611 DONATIVOS A PERSONAS	2,552	7,903	2,955	3,122	3,017	19,548
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	4,784	4,341	4,497	4,813	4,790	23,224
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO	-	2,000	763	2,120	(720)	4,163
657 RESERVAS - VACACIONES	19,326	17,535	18,168	19,443	19,352	93,824
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)		743	-	150	-	893
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION	-		-	-	-	-
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	8,125	8,125	8,125	8,123	7,373	39,871
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTRUC	11,930	(327,340)	10,610	(15,113)		(319,913)
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR.V			400,875		-	400,875
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD			-		-	-
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CREDI		-	-	210		210
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	90				-	90
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION					(578)	(578)
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR					11,471	11,471
Total general	369,826	353,481	736,601	348,168	349,533	2,157,609