



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

---

# **ESTADO FINANCIERO**

**Interino**

**Abril 2021**

**14 de abril de 2021**



## 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

Ingresos y Gastos SOI - HIDROMETEOROLOGIA



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**(EN BALBOAS)**

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL 2021	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 20
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS</b>			
Bienes e Instalaciones en Servicio	A-1	1,025,857,584	1,024,275,171
Menos: Depreciación y Amortización Acumulada	A-1	339,201,948	329,425,969
<b>BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIO-NETO</b>		<b>686,655,636</b>	<b>694,849,201</b>
<b>CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b>			
Construcciones en Proceso	A-2	141,187,530	132,641,831
Adelanto a Construcciones	A-4	4,715,396	4,836,332
		<b>145,902,925</b>	<b>137,478,162</b>
Subestaciones Estratégicas - (neto)	A-1	27,376,896	27,897,144
Bienes Donados - Informática - Hidromet (neto)	A-1	4,792	4,866
Bienes Donados - Torres ACP (neto)	A-1	769,653	779,411
Inventarios Netos	A-5	3,586,489	3,565,153
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-NETO</b>		<b>864,296,391</b>	<b>864,573,938</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Efectivo en Caja y Banco	A-3	10,792,955	15,911,654
Fondo de Liquidación Mercado Regional		810,450	648,568
Banco Nacional Plazo fijo overnight	A-3	75,385,545	75,369,693
Cuentas por Cobrar Netos	A-4	42,214,212	37,994,173
Impuesto S/Renta Pagado por Anticipado	A-4	8,373,188	8,373,188
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>137,576,350</b>	<b>138,297,276</b>
Depósito para Prima de Antigüedad y Cesantía		2,635,033	2,498,656
Fondo Plan Emprendedores - Caja de Ahorros		0	0
Cuentas y Documentos por Cobrar	A-4	105,290	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
ICP - COL Acciones Emitidas		2,000	2,000
Inv. Soc. Interconexión Eléctrica		10,587,000	8,187,000
Perdida en Negocio Conjunto ICP PMA		-7,985,508	-7,862,066
Ganancia en Negocio Conjunto EPR		9,953,522	9,471,430
ICP-COL PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO		-1,999	-1,075
REDCA PÉRDIDA EN ASOCIADA		-884,794	-884,795
REDCA GANANCIA EN ASOCIADA		17,164	17,164
Garantía Arrendamiento/Proceso Judicial		29,036	29,036
SIEPAC BID 1002		1,128,937	1,128,937
Préstamo a EPR		1,730,769	1,903,846
Cuentas de diferimiento de actividades reguladas		3,205,185	5,726,357
Activos Diferidos		1,637,306	1,637,306
Activo por Arrendamiento Financiero		1,210,385	1,479,737
<b>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>30,169,326</b>	<b>30,238,823</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1,032,042,067</b>	<b>1,033,110,037</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**(EN BALBOAS)**

	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL 2021	AÑO ANTERIOR DICIEMBRE 20
<b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			
Acciones Comunes		124,871,972	124,871,972
Aporte Adicional Capital		68,631,358	68,631,358
Utilidades Retenidas		164,297,566	148,204,944
Utilidades del Periodo		4,780,417	16,092,622
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>362,581,313</b>	<b>357,800,896</b>
<b>PASIVO NO CIRCULANTE</b>			
Deuda a Largo Plazo	A-6	571,394,727	571,090,355
Adel. Tarif. por Atraso Proy. Inversiones		16,827,976	16,827,976
Provisión para Prima de Antigüedad		2,119,629	2,071,192
Indeminización Laboral por Pagar		28,644	29,153
Provisión por Retiro		0	0
Pasivo Diferido		40,463,616	37,335,856
Provisión para Pasivos Contingentes		3,537,771	3,537,771
<b>TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>634,372,363</b>	<b>630,892,303</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>996,953,676</b>	<b>988,693,200</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Cuentas por Pagar	A-7	11,422,658.44	19,702,523
Cuentas por Pagar - Arrendamiento Financiero	A-7	1,237,603.56	1,504,407
Préstamos por Pagar	A-6	0	0
Cuentas por Pagar - Otros Proyectos Inversión	A-7	0	0
Cuentas por Pagar Tercera Línea de Transmisión		0	0
Retenciones Laborales por Pagar	A-8	2,891,500	3,911,928
Intereses por Pagar	A-9	2,206,597	4,199,653
Cuentas por Pagar - Mercado Eléctrico		36,375	88,773
Retenciones y Depósitos por Construcciones		6,515,527	6,280,175
Impuesto por pagar		8,729,378	1,832,540
Impuesto Sobre la Renta		2,048,750	6,896,838
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>35,088,390</b>	<b>44,416,838</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>1,032,042,067</b>	<b>1,033,110,037</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AÑO 2021**  
**(EN BALBOAS)**

INGRESOS	ANEXOS Y NOTAS	AÑO ACTUAL ABRIL 2021	AÑO ANTERIOR ABRIL 2020
<b><u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u></b>			
Ingreso por Peaje/Usos de la Red	A-10	33,462,002	38,438,559
Ingreso por Conexión	A-10	1,510,924	1,446,051
Ingreso por Operación Integrada	A-11	2,728,954	4,691,800
Otros Ingresos / Devoluciones	A-12	114,820	232,846
Ajuste por Devolución Tarifaria	A-10	0	0
<b>TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		<b>37,816,700</b>	<b>44,809,256</b>
<b><u>GASTOS DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO</u></b>			
Transmisión		5,146,654	4,095,080
Conexión		31,443	48,246
CND		1,590,229	1,396,092
Hidrometeorología		457,577	581,368
Administración		3,094,905	2,775,588
Generación Obligada		1,089,085	657,455
Depreciación		10,898,749	11,382,430
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>22,308,642</b>	<b>20,936,258</b>
<b>INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN</b>		<b>15,508,058</b>	<b>23,872,998</b>
<b><u>INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN</u></b>			
Ingresos Varios	A-13	1,943,344	1,953,785
<b>TOTAL INGRESOS NETOS AJENOS A OPERACIÓN</b>		<b>1,943,344</b>	<b>1,953,785</b>
<b>TOTAL INGRESOS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>17,451,401</b>	<b>25,826,782</b>
<b><u>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</u></b>			
Intereses Deuda a Largo Plazo		9,592,570	9,830,028
Cargos Financieros otros		63,747	95,125
Pérdida de Retiro de Activos		90,743	0
Compra de Activos		0	0
Cuotas a Org. Centroamericanas		62,829	63,235
Impuestos		189,592	759,38
Autoridad Serv. Públicos/Serv. Fiscalización		263,867	408,712
Indemnizaciones Laborales		114,616	96,433
Sobrantes y faltantes de Inventario		-9,099	0
Gasto para reservas de Ctas malas		0	0
Gastos por Litigios / Demandas		0	0
Gastos Diferidos		0	0
Pérdida en negocio conjunto		253,370	1,145,628
Provisión de Gastos		0	0
RECTIFICATIVA D.R. 2014 Y 2015 (IID)		0	0
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>		<b>10,622,235</b>	<b>11,639,921</b>
<b>UTILIDAD NETA ANTES DEL IMPUESTO</b>		<b>6,829,167</b>	<b>14,186,862</b>
<b>IMPUESTO SOBRE LA RENTA ESTIMADO</b>		<b>2,048,750</b>	<b>4,249,447</b>
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>		<b>2,048,750</b>	<b>4,249,447</b>
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>4,780,417</b>	<b>9,937,414</b>



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

	<b>AÑO ACTUAL</b>	<b>AÑO ANTERIOR</b>
	<b>ABRIL 2021</b>	<b>DICIEMBRE-2020</b>
<b>ACCIONES COMUNES:</b>		
Acciones comunes autorizadas 70,000,000		
50,000,000 Acciones comunes suscritas y emitidas sin valor nominal	119,871,972	119,871,972
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
APORTE ADICIONAL CAPITAL (SUBESTACIONES ES)	68,631,358	68,631,358
2,000,000 acciones comunes suscritas y emitidas con valor nominal de B/ 2.50 c/u	5,000,000	5,000,000
<b>TOTAL ACCIONES</b>	<b>193,503,330</b>	<b>193,503,330</b>
<b>UTILIDADES</b>		
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 DEV ATRASO PROY INVERSIÓN	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	16,556,754	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>240,540,278</b>	<b>224,427,639</b>
<b>MENOS</b>		
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
ADELANTO 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	349,272	329,254
IMPUESTO COMPLEMENTARIO	388,696	388,696
<b>SUBTOTAL</b>	<b>76,242,712</b>	<b>76,222,694</b>
<b>UTILIDADES RETENIDAS</b>	<b>164,297,566</b>	<b>148,204,945</b>
<b>MENOS</b>		
<b>SUPERAVIT RESERVADO</b>	<b>8,022,140</b>	<b>8,022,140</b>
<b>MÁS UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL PERÍODO-AGOSTO- 2020</b>	<b>4,780,417</b>	<b>16,092,622</b>
<b>TOTAL UTILIDADES</b>	<b>161,055,842</b>	<b>156,275,426</b>
<b>Bienes Donados - Informática</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GRAN TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>362,581,313</b>	<b>357,800,897</b>
	362,581,313	357,820,914.59



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

	AÑO ACTUAL ABRIL - 2021	AÑO ACTUAL DICIEMBRE - 2020
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Utilidad Neta	4,789,840	16,092,622
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:</b>		
Depreciación y amortización	10,898,749	33,627,648
Provisión para prima de antigüedad, neto de aportes al fondo de cesantía	-65,930	-208,395
Activo Diferido	2,790,524	8,020,930
Provisión / Adel. Tarifario por atraso proyectos de Inv.	0	737,705
Subtotal	18,413,182	58,270,509
<b>Cambios en activos y pasivos de operación:</b>		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	-4,220,039	22,440,709
Disminución (aumento) en inventarios	-21,335	511,323
Aumento (disminución) en cuentas por pagar y otros pasivos	-7,229,010	5,492,308
Aumento (disminución) en gastos e impuestos pagados por anticipado	0	-5,126,361
Aumento en retenciones por pagar y gastos acumulados por pagar	-1,020,428	-614,972
Pago de prestaciones laborales	-22,519	23,395
Aumento (Disminución) en impuesto sobre la renta por pagar	2,039,328	1,445,765
Subtotal	-10,474,003	24,172,167
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>	<b>7,939,179</b>	<b>82,442,676</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Adquisición de activos fijos	-2,265,267	-51,763,833
Aumento en construcciones en proceso	-10,867,367	-39,259,637
Adelantos a contratistas	120,936	1,875,989
Capitalización	2,345,508	51,763,833
Ajuste y Retiros	74,903	4,052,557
Otros Fondos / Acciones por emitir	-2,400,000	0
Inversión en Negocio Conjunto	-357,726	2,182,137
Prestamo a la EPR	173,077	346,154
<b>Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>-13,175,936</b>	<b>-30,802,799</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:</b>		
Ajuste a utilidad / Aporte de Capital	-8,579	-3,211,452
Producto de préstamos con instituciones financieras	0	2,450,935
Transferido a deuda	304,372	-2,500,320
Abonos a préstamos con instituciones financieras	0	-25,000,000
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento</b>	<b>295,792</b>	<b>-28,260,837</b>
<b>Aumento (Disminución) neto en efectivo</b>	<b>-4,940,964</b>	<b>23,379,040</b>
Efectivo al inicio del Periodo	91,929,915	68,550,875
<b>Efectivo al final de abril</b>	<b>86,988,951</b>	<b>91,929,915</b>
<b>Cédula Suplementaria Informativa sobre el flujo de efectivo:</b>		
Intereses incurridos	9,656,316	29,309,551
<b>Cédula Suplementaria de Transacciones No Monetarias de actividades de inversión:</b>		
Capitalización de contrucciones en proceso & Activos de Bienes Adquiridos	2,345,508	51,763,833

**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**Información General y Resumen de Políticas de Contabilidad**  
**ABRIL 2021**

**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 Gerencia de Hidrometeorología brinda los servicios de hidrometeorología e hidrología 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 Gerencia 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 (IPHM) 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 evaluó 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/. 561,497. En equipamiento de planta general por B/1,784,011.

#### Equipamiento en Bienes e Instalaciones

<b>ADMINISTRACIÓN</b>	<b>561,497</b>
TRANSFORMADORES DE LINEAS	561,497

<b>ADMINISTRACIÓN</b>	<b>1,784,011</b>
EQUIPO DE INFORMATICA	1,568,219
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	29,323
EQUIPO DE TRANSPORTE	54,442
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	88,195
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	24,267
HERRAMINETAS ESPECIALIZADAS	4,888
EDIFICIOS Y MEJORAS	12,680
<b>TOTAL</b>	<b>2,345,508</b>

#### 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 abril 2021 se han adicionado costos por B/.10,867,367 Y se han incorporados a la base de capital B/. 2,345,508 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 30 de abril 2021 la suma asciende a B/. 33,309,343

Otras cuentas por cobrar, entre estas las más relevante es los adelantos a Contratista por B/11,296,005 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 30 de abril del 2021 B/. 1,417,651 Otras cuentas por pagar, las más relevantes, los proveedores quienes suministran materiales, equipos y servicios que al 30 de abril asciende a B/.9,975,969, mientras que las cuentas por pagar de proyectos a B/.908,507.

#### **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 30 de abril del 2021 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:

	<b>AL 30 de abril del 2021</b>
USO DE LA RED	33,462,002
CARGO POR CONEXIÓN	1,510,924
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	1,620,287
HIDROMETEOROLOGÍA	1,108,667
OTROS INGRESOS	114,820
INGRESOS AJENOS A OPERACIÓN	1,943,344
AJUSTE POR DEVOLUCIÓN TARIFARIA	0



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.  
BIENES E INSTALACIONES EN SERVICIOS  
AL 30 DE ABRIL DE 2021

	COSTO AL 31-dic-20	2021 ADICIONES	2021 RETIROS	2021 RECLASIFICACIONES	2021 AJUSTES	COSTO AL 30-abr-21	DEPRECIACION 30-abr-21	A-1 VALOR NETO 30-abr-21
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>								
TERRENOS	17,901,663	-	-	-	-	17,901,663	-	17,901,663
EDIFICIOS Y MEJORAS	18,981,145	-	-	-	-	18,981,145	10,987,792	7,993,353
CAMINOS Y SENDEROS	989,113	-	-	-	-	989,113	299,084	690,030
SERVIDUMBRE	123,806,144	-	-	-	-	123,806,144	18,865,302	104,940,842
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	9,005,991	-	-	-	-	9,005,991	4,575,037	4,430,954
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	74,174	25,221	-	-	(25,221)	74,174	70,190	3,984
EQUIPO DE SUBESTACIONES	121,099,072	-	-	-	-	121,099,072	45,121,621	75,977,451.5
TORRES Y ACCESORIOS	250,226,351	-	-	-	-	250,226,351	69,609,333	180,617,018
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	282,360,221	-	-	-	-	282,360,221	69,947,108	212,413,113
EQUIPO MECÁNICO	31,826	-	-	-	-	31,826	-	0
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10,252,732	-	-	-	-	10,252,732	4,805,828	5,446,905
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	60,382,106	561,497	682,660	-	-	60,260,942	24,590,254	35,670,688
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	28,697,663	-	-	-	-	28,697,663	20,588,913	8,108,751
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	89,012	-	-	-	-	89,012	89,012	0
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	18,973	-	-	-	-	18,973	2,688	16,285
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS STP	35,439,915	-	-	-	-	35,439,915	8,285,283	27,154,632
<b>SUB TOTAL</b>	<b>959,356,102</b>	<b>586,717</b>	<b>682,660</b>	<b>-</b>	<b>(25,221)</b>	<b>959,234,938</b>	<b>277,869,289</b>	<b>681,365,649</b>
<b>CONEXIÓN</b>								
TERRENOS	770,837	-	-	-	-	770,837	-	770,837
EDIFICIOS Y MEJORAS	138,192	-	-	-	-	138,192	134,794	3,398
SERVIDUMBRE	8,591	-	-	-	-	8,591	4,255	4,337
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	219,682	-	-	-	-	219,682	186,097	33,585
EQUIPO DE SUBESTACIONES	8,546,966	-	-	-	-	8,546,966	5,382,612	3,164,354
TORRES Y ACCESORIOS	2,037,751	-	-	-	-	2,037,751	2,027,400	10,351
CONDUCTORES AÉREOS Y ACCESORIOS	799,151	-	-	-	-	799,151	471,283	327,867
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	184,027	-	-	(772)	-	183,256	116,464	66,792
TRANSFORMADORES DE LÍNEAS	20,100,251	-	-	-	-	20,100,251	10,377,770	9,722,482
EQUIPO DE PROTECCIÓN, CONTROL Y MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	612,014	-	-	-	-	612,014	442,136	169,878
SUBESTACIONES ESTRATÉGICAS CNX	266,716	-	-	-	-	266,716	44,452	222,264
<b>SUB TOTAL</b>	<b>33,684,180</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(772)</b>	<b>-</b>	<b>33,683,408</b>	<b>19,187,283</b>	<b>14,496,145</b>
<b>CENTRO NACIONAL DE DESPACHO</b>								
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,967,632	12,680	-	-	-	1,980,311	1,493,503	486,808
EQUIPO ELÉCTRICO AUXILIAR	84,291	-	-	-	-	84,291	36,054	48,237
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	513,281	-	-	-	-	513,281	391,013	122,268
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	704,605	-	-	-	-	704,605	624,474	80,131
EQUIPO DE INFORMÁTICA	255,634	-	-	-	-	255,634	255,634	0
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	399,582	-	-	-	-	399,582	304,255	95,327
EQUIPO DE TRANSPORTE	114,723	-	-	-	-	114,723	112,093	2,630
<b>SUB TOTAL</b>	<b>4,039,748</b>	<b>12,680</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,052,427</b>	<b>3,217,025</b>	<b>835,402</b>
<b>HIDROMETEOROLOGÍA</b>								
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	72,251	-	-	-	-	72,251	70,875	1,375
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	181,034	5,880	-	-	-	186,913	181,279	5,634.71
EQUIPO DE INFORMÁTICA	875,790	-	-	-	-	875,790	849,816	25,973
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	140,339	-	-	-	-	140,339	136,733	1,605
EQUIPO DE TRANSPORTE	267,840	-	-	-	-	267,840	267,840	-
ESTACIONES HIDROLÓGICAS	1,965,173	-	-	-	-	1,965,173	1,431,789	533,384
ESTACIONES METEOROLÓGICAS	4,126,397	-	-	-	-	4,126,397	1,204,457	2,921,940
EQUIPO DE HIDROMETEOROLOGÍA	4,983,357	-	-	-	-	4,983,357	1,117,206	3,866,151
<b>SUB TOTAL</b>	<b>12,612,180</b>	<b>5,880</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,618,059</b>	<b>5,261,996</b>	<b>7,356,064</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>								
TERRENOS	197,633	-	-	-	-	197,633	-	197,632.89
EDIFICIOS Y MEJORAS	1,638,654	-	-	-	-	1,638,654	508,033	1,130,621.25
EQUIPO ELÉCTRICO MISCELÁNEO	900,888	62,974	-	-	-	963,862	643,836	320,025.59
EQUIPO DE LABORATORIO	1,286,786	-	-	-	-	1,286,786	1,286,786	0.00
EQUIPO MECÁNICO	316,816	-	-	-	-	316,816	183,254	133,561.91
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	17,229,865	23,443	-	-	-	17,253,307	15,297,684	1,955,623.72
EQUIPO DE INFORMÁTICA	9,308,412	1,568,219	-	-	-	10,876,631	8,113,024	2,763,606.72
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,794,983	26,267	-	-	-	3,821,250	3,025,749	795,500.69
EQUIPO DE TRANSPORTE	8,796,504	54,442	-	-	(54,442)	8,796,504	6,157,902	2,638,602.39
HERRAMIENTAS ESPECIALIZADAS	452,971	4,888	-	-	-	457,859	446,823	11,035.92
<b>SUB TOTAL</b>	<b>43,923,512</b>	<b>1,740,232</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(54,442)</b>	<b>45,609,302</b>	<b>35,663,090</b>	<b>9,948,211</b>
<b>GERENCIAL APOYO NO PRODUCTIVO</b>								
EDIFICIOS Y MEJORAS	6,366,085	-	-	-	-	6,366,085	6,333,040	33,044
<b>SUB TOTAL</b>	<b>6,366,085</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,366,085</b>	<b>6,333,040</b>	<b>33,044</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1,059,961,805</b>	<b>2,345,508</b>	<b>682,660</b>	<b>(772)</b>	<b>(79,663)</b>	<b>1,061,564,218</b>	<b>347,531,884</b>	<b>714,032,535</b>
<b>BIENES DONADOS - INFORMÁTICA - HIDR:</b>								
EQUIPO TORRES - ACP / STP	594,895	-	-	-	-	594,895	167,314	427,581
EQUIPO CONDUCTORES Y OTROS - ACP /	504,105	-	-	-	-	504,105	162,034	342,071
<b>SUB TOTAL</b>	<b>1,108,771</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,108,771</b>	<b>332,326</b>	<b>774,445</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>1,061,080,576</b>	<b>2,345,508</b>	<b>682,660</b>	<b>(772)</b>	<b>(79,663)</b>	<b>1,062,670,989</b>	<b>347,864,010</b>	<b>714,806,976</b>



**CONSTRUCCIONES EN PROCESO  
AL 30 DE ABRIL DE 2021**

A-2

	31 DICIEMBRE 2020	ADICIONES 2,021	CAPITALIZACIÓN 2,021	AJUSTE Y RECLASIFICACIONES 2,021	30 DE ABRIL 2,021
<b>CONEXIÓN</b>					
S/E PATIO 230 KV	793,719	29,870	-	-	823,588
S/E PATIO 115 KV	466,779	2,725	-	-	469,504
S/E PATIO 34.5 KV	910,499	3,874	-	-	914,373
LINEA 230 KV	0	-	-	-	-
S/E EQUIPO DE COMUNICACIONES	0	-	-	-	-
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	10,403	-	-	-	10,403
<b>TOTAL CONEXIÓN</b>	<b>2,181,400</b>	<b>36,469</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,217,869</b>
<b>SISTEMA PRINCIPAL</b>					
LINEA 230 KV	9,521,480	2,012,136	-	-	11,533,616
LINEA 115 KV	266,557	-	-	-	266,557
LINEA 230 KV-ODB	0	-	-	-	0
S/E PATIO 230 KV	106,025,216	7,238,811	561,497	-	112,702,530
S/E PATIO 115 KV	495,239	16,355	-	-	511,594
S/E PATIO 230 KV-ODB	0	-	-	-	-
S/E TERRENOS	547	-	-	-	547
S/E EDIFICIO Y MEJORAS	0	-	-	-	0
E/S EQUIPO DE COMUNICACIÓN	996,485	1,200	-	-	997,685
S/E EQUIPO PROTECCIONES Y COM.	-	-	-	-	-
PROYECTO ODEBRECHT III LINEA	0	-	-	-	-
<b>TOTAL SISTEMA PRINCIPAL</b>	<b>117,305,524</b>	<b>9,268,502</b>	<b>561,497</b>	<b>-</b>	<b>126,012,529</b>
<b>GERENCIAL APOYO</b>					
EDIFICIOS Y MEJORAS	112,406	0	-	0	112,406
TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	0	316,464	0	-	316,464
EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	0	-	-	-	-
PROYECTOS ADMINISTRATIVOS	263,413	-	-	-	263,413
<b>TOTAL GERENCIAL APOYO</b>	<b>375,819</b>	<b>316,464</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>692,283</b>
<b>CND</b>					
CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	7,161,936	958,080	-	-	8,120,016
<b>TOTAL CND</b>	<b>7,161,936</b>	<b>958,080</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,120,016</b>
<b>HIDROMETEOROLOGIA</b>					
METEOROLOGIA	1,844,155	76,009	-	-	1,920,164
<b>TOTAL HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>1,844,155</b>	<b>76,009</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,920,164</b>
<b>COMPENSACIONES</b>					
COMPENSACION PROYECTO	0.0	-	-	-	0
COMPENSACION ACTIVO	2,729,819	211,043	1,784,012	23,840	1,180,691
<b>TOTAL COMPENSACIONES</b>	<b>2,729,818</b>	<b>211,043</b>	<b>1,784,012</b>	<b>23,840</b>	<b>1,180,691</b>
<b>INVERSIONES REGIONALES</b>					
INVERSIONES REGIONALES	1,043,179	800	-	-	1,043,979
<b>TOTAL INV. REGIONALES</b>	<b>1,043,179</b>	<b>800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,043,979</b>
	<b>132,641,831</b>	<b>10,867,367</b>	<b>2,345,508</b>	<b>23,840</b>	<b>141,187,530</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA S.A.**  
**EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS**  
**AÑO 2021**  
**(EN BALBOAS)**

A-3

	<b>AÑO ACTUAL</b> <b>ABRIL 2021</b>	<b>AÑO ANTERIOR</b> <b>DICIEMBRE 2020</b>
<b>CUENTAS</b>		
<b>FONDO GENERAL</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0047-7	7,318,092	10,087,096
 <b>FONDO DE VIATICOS</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0064-7	162,860	96,930
 <b>FONDO DE PLANILLA</b>		
Cuenta Bancaria No. 05-98-0055-8	58,603	68,164
 <b>FDO GESTIÓN COBRANZA MERC OCASIONAL</b>	2,749,946	5,085,660
 <b>FONDO DE CONTRATOS DE SUPERVISIÓN</b>	466,954	537,303
 <b>CAJA MENUDA</b>	36,500	36,500
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	2,000	2,000
CM Servicios Genrales	5,000	5,000
CM - Zona 1/ Chorrera	1,000	1,000
 <b>TOTAL</b>	<b>10,792,955</b>	<b>15,911,654</b>
 <b>Banco Nacional Plazo Fijo Overnigth</b>	<b>75,355,675</b>	<b>75,350,834</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
CUENTAS POR COBRAR  
30 de ABRIL de 2021  
(EN BALBOAS)

A-4

CORRIENTE	31-DICIEMBRE 2020	AUMENTO	DISMINUCIÓN	ABRIL 2021
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>				
Aes Changuinola	515,750	26,359,684	26,515,984	359,450
Aes Panamá	1,733,467	5,653,562	6,421,746	965,283
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	0	333,972	333,973	0
Aggreko	1	53,579	53,579	0
Alternegy	555,897	1,381,622	1,700,568	236,951
Arce Avicola, S.A.	3	0	0	3
Argos Panamá, S.A.	17,588	82,552	93,456	6,684
Autoridad del Canal de Panamá	126,030	2,550,963	2,621,722	55,272
Avanzalia Panamá, S.A.	0	99,395	2,645	96,750
Azucarera Nacional	43	752	683	112
Bahía Las Minas, S.A.	509,819	3,634,310	3,538,998	605,131
Bontex, S.A.	147,264	802,388	881,637	68,015
Café de Eleta, S.A.	1	3	3	1
Caldera Energy Corp	139,650	269,222	367,703	41,170
Ccomunica	31,278	312,789	312,789	31,278
Celcia Centroamericana	284,836	618,169	769,177	133,829
Concepto Solar, S.A.	207	974	907	274
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	39,421	61,975	66,843	34,553
Cilsa Panama, S.A.	0	0	0	0
DACOMAN STAR SOLAR, S.A.	0	6	0	6
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	3,259	42,220	43,838	1,641
Divisa Solar	1,238	5,629	6,287	581
Electrogeneradora del Istmo	9,798	18,412	21,112	7,098
Electron Investment	522,076	1,539,871	1,715,195	346,753
Empaques de Colón	75	66	64	77
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	1,822,986	4,900,817	5,479,245	1,244,558
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	10,565,127	52,525,909	56,391,043	6,699,993
<b>ENSA</b>	14,338,464	112,068,380	109,743,356	16,663,488
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	100	604,886	604,723	263
Empresa Nacional de Energía	2,630	21,262	22,467	1,425
Empresas Melo, S.A.	18	2,597	2,597	18
Enel Fortuna, S.A.	1,316,237	5,054,163	5,746,834	623,565
Enel Solar, S.R.L	5,088	18,215	19,796	3,508
Energía y Servicios de Panamá	402,074	516,038	519,350	398,762
Energyst Internacional B V	132,386	586,082	586,081	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	3,432	3,431	0
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0
Farallon Solar 2	814	236,161	235,770	1,205
Fountain Hydro Power, Corp	272,434	694,020	913,965	52,490
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	101,636	101,636	0
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	0	16	0	16
Gas Natural Atlantico II S DE RL	932,506	1,824,718	2,757,224	0
Gas Natural Atlántico, S.A.	0	5,388,458	4,811,937	576,521
Generación Solar	194	257,121	257,121	194
Generadora Alto del Valle	28,604	81,151	103,142	6,613
Generadora del Atlantico	523,895	1,714,885	2,061,358	177,422
Generadora del Istmo	151,644	577,888	653,565	75,967
Generación Estrella Solar, S.A.	0	1,555	1,555	0
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	387	15,676	15,676	387
Generadora Pedregalito 1	8,948	10,739	10,739	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	26,938	164,343	180,715	10,565
Generadora Río Chico Pedregalito 2	0	27,161	27,161	0
Generadora Río Chico	11,135	52,853	58,776	5,212
Generadora Solar Caldera	0	1,951	1,950	0
Grupo Cuerva	40,386	16,564	12,552	44,398
Hidro Boqueron	1,333	61,077	61,023	1,387
Hidro Panamá S.A.	1,416	5,733	6,438	711
Hidro Piedra S.A.	21,647	96,190	105,314	12,523
Hidroecológica del Teribe, S.A.	173,369	545,118	681,607	36,880
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	3,286	65,740	66,778	2,248
Hidroeléctrica San Lorenzo	7,394	50,784	48,820	9,358
Hidro Iberica	2,243	13,535	14,644	1,135
Hidro Caisan (EL ALTO)	299,061	890,085	1,117,306	71,841
Hidro Candela	0	6,947	6,947	0
Ideal Panamá, S.A.	1,617,327	2,226,174	2,155,897	1,687,604
Importadora Virzi, S.A.	67	62	59	70
Industrias Panameña de Papel, S.A.	0	138,632	138,632	0
Istmus Hydro Power Corp	16,165	276,566	287,788	4,943
Jinro Corp.	71,236	1,288,714	1,359,948	2
Kanan Overseas 1, Inc	27,109	590,230	617,339	0
Las Perlas Norte	17,201	175,133	187,356	4,978
Las Perlas Sur	18,252	30,817	43,734	5,335
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	340	12,549	12,549	340
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	1	4,447	4,446	2

Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	0	4,255	4,255	0
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	3,591	7,228	9,153	1,666
Minera Panamá	425,754	6,607,108	6,597,973	434,889
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	0	225,999	225,999	0
Pan am Thermal Limited	278,268	3,756,977	3,793,093	242,152
Panadería Santa Úbrada	37	34	33	39
Panamá Solar 2	2,208	170,562	168,346	4,423
PanaSolar Generation, S.A.	917	6,979	7,157	739
Paso Ancho Hydro Power Corp	2,484	7,802	7,837	2,449
Pedregal Power Co.	100,950	995,097	1,043,295	52,752
Potabilizadora Mendoza	0	115,025	115,005	20
Procesadora Monte Azul, S.A	71	128	128	71
PSZI, S.A.	1,176	4,876	5,006	1,047
Photo voltaics Investment Corp	1,489	9,083	10,002	570
PHOTOVOLTAICS DEVELOPMENTS	1,262	1,794	2,451	605
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	85,521	84,642	84,642	85,521
Salto de Francolí	9,115	92,980	97,532	4,563
Soenergy Panamá S. DE R.L.	52,996	34,184	34,184	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	493	55,158	55,158	493
Sol Real Uno	2,673	7,532	8,659	1,546
Solar Azuero Venture, S.A.	2,551	7,859	8,860	1,550
Solar Cocle Venture, S.A.	1,848	6,112	7,706	254
SOLAR DEVELOPMENT PANAMA	2,418	3,251	4,288	1,381
Solar Panamá Venture, S.A.	0	3,096	3,096	0
Tecnisol I, S.A.	936	71,405	71,510	831
Tecnisol II, S.A.	986	6,970	6,415	1,542
Tecnisol III, S.A.	950	6,341	6,451	840
Tecnisol IV, S.A.	970	7,167	6,580	1,557
Térmica del Caribe S.A.	18,619	17,982	21,086	15,515
Tropitermica, S.A.	6,234	24,290	22,443	8,082
UEP PENONOME I, S.A.	4,132	261,962	262,990	3,104
UEP PENONOME II, S.A.	73,390	1,633,827	1,521,043	186,174
Unión Eólica Panameña	0	88,355	88,355	0
Urbalia Panamá, S.A.	8,980	360,181	365,159	4,002
Valley Rise Investment Corp	639,798	737,984	737,984	639,798
<b>Subtotal</b>	<b>39,228,967</b>	<b>253,193,552</b>	<b>259,113,177</b>	<b>33,309,343</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>				
Fondo General Especial	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	136,394	14,866,594	14,853,675	149,313
Otras Empresas Particulares	267,809	427,869	622,931	72,748
Otras Empresas Eléctricas (Estimacion de Ingreso)	0	20,640,635	10,933,279	9,707,356
Oficina de Electrificación Rural	588,463	1	0	588,464
CxC Accionista	0	0	0	0
Empleados	1,241	266,567	266,434	1,374
Recibos No identificados	243,165	-4,594,781	-4,591,824	246,122
Cuenta Transitoria Banco General	49,728	1,241,425	1,241,426	49,727
CXC Intereses CEAC-Préstamo 1002	446,401	0	0	446,402
Anticipo de Viaje	94,782	1,825,988	1,607,501	313,269
Poliza de Responsabilidad Civil	40,688	54,250	81,376	13,562
CXC INT PRESTAMO EPR	0	205,966	205,966	0
Ente	0	0	0	0
CXC Intercompañías	0	0	0	0
CUENTA POR COBRAR -INTERESES POR MORA	0	199,913.04	0	199,913
Intereses Adelanto Tarifario	0	0	0	0
<b>Subtotal otras cuentas por cobrar</b>	<b>1,382,341</b>	<b>35,134,428</b>	<b>25,220,764</b>	<b>11,296,005</b>
<b>Sub-Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>40,611,309</b>	<b>288,327,980</b>	<b>284,333,941</b>	<b>44,605,348</b>
Menos: Reserva Cuentas Malas	-1,985,784	0	405,353	-2,391,137
<b>Total cuentas por cobrar corriente</b>	<b>38,625,525</b>	<b>288,327,980</b>	<b>284,739,294</b>	<b>42,214,211</b>
Adelanto a Contratistas	4,836,331	11,585,412	11,706,348	4,715,396
CXC CUARTA LINEA DE TRANSMISION	0	0	0	0
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	8,373,188	30,332,009	30,332,008	8,373,188
Impuestos Sobre Dividendos por Anticipo	0	0	0	0
Adelanto Carta de Credito	0	0	0	0
Adelanto Intereses Comision Deuda	3,909,645	8,799,886	9,104,258	3,605,274
<b>NO CORRIENTE</b>				
Documentos por Cobrar Mercado Regional	0	84,534	84,534	0
Documentos por Cobrar a Contratista	18,210	1	1	18,210
Otras Empresas	87,079	4,573,714	4,573,713	87,080
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 Gualaca	0	4,664,235	4,664,235	0
<b>Total Cuentas por Cobrar No Corriente</b>	<b>105,289</b>	<b>9,322,484</b>	<b>9,322,483</b>	<b>105,290</b>
<b>TOTAL</b>	<b>55,849,978</b>	<b>339,567,885</b>	<b>336,100,133</b>	<b>59,013,359</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
ANÁLISIS DE ANTIGÜEDAD DE CUENTAS POR COBRAR  
AJ 30 de ABRIL de 2021

	CORRIENTE	30 DÍAS	60 DÍAS	90 DÍAS	MÁS DE 90 DÍAS	A-4-1 TOTAL
AGENTES DEL MERCADO						
Aes Changuinola	236,220	0	0	0	123,231	359,450
Aes Panamá	621,584	0	0	0	343,699	965,283
AES Panamá (GRANDES CLIENTES)	0	0	0	0	0	0
Aggreko	0	0	0	0	1	1
Altermegy	122,950	114,002	0	0	0	236,951
Arce Avicola, S.A.	0	0	0	0	3	3
Argos Panamá, S.A.	6,684	0	0	0	0	6,684
Autoridad del Canal de Panamá	55,253	0	0	0	19	55,272
Avanzalia Panamá, S.A.	49,096	42,404	5,250	0	0	96,750
Azucarera Nacional	47	0	37	0	27	112
Bahía Las Minas, S.A.	243,456	193,863	167,813	0	0	605,131
Bontex, S.A.	35,183	32,832	0	0	0	68,015
Café de Eleta, S.A.	0	0	0	0	1	1
Caldera Energy Corp	21,021	20,149	0	0	0	41,169
Ccomunica	0	0	0	0	31,278	31,278
Celsia Centroamericana	79,965	0	0	0	53,863	133,829
Concepto Solar, S.A.	81	64	68	0	62	274
Corporación de Energía del Istmo, S.A.	10,474	8,652	7,714	0	7,714	34,554
Cilsa Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
DACONIAN STAR SOLAR, S.A.	6	0	0	0	0	6
Desarrollo de Hidroeléctricos, Corp	1,641	0	0	0	0	1,641
Divisa Solar	581	0	0	0	0	581
Electrogeneradora del Istmo	1,352	1,351	1,351	0	3,045	7,098
Electron Investment	102,901	110,784	133,068	0	0	346,753
Empaques de Colón	1	0	0	0	75	76
Empresa de Distribución Eléctrica Chiriquí, S.A.	708,275	0	0	0	536,283	1,244,558
Empresa de Distribución Eléctrica Metro Oeste, S.A.	4,153,629	0	0	0	2,546,364	6,699,993
ENSA	2,956,978	2,851,658	3,093,734	0	7,761,116	16,663,487
Empresa de Generación Eléctrica, S.A. (EGESA)	68	48	47	0	100	263
Empresa Nacional de Energía	1,365	0	0	0	60	1,425
Empresas Melo, S.A.	0	0	0	0	18	18
Enel Fortuna, S.A.	622,724	841	0	0	0	623,565
Enel Solar, S,R,L	3,508	0	0	0	0	3,508
Energía y Servicios de Panamá	13,531	12,111	0	0	373,119	398,762
Energyst Internacional B V	0	0	0	0	132,386	132,386
Empresa Propietaria de la Red	0	0	0	0	0	0
Enel Green Power Panama, S.A.	0	0	0	0	0	0
Farallon Solar 2	335	319	551	0	0	1,205
Fountain Hydro Power, Corp	52,490	0	0	0	0	52,490
Fuerza Eléctrica del Istmo	0	0	0	0	0	0
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	16	0	0	0	0	16
Gas Natural Atlántico II S DE RL	0	0	0	0	0	0
Gas Natural Atlántico, S.A.	385,126	0	0	0	191,395	576,521
Generación Solar	0	0	0	0	194	194
Generadora Alto del Valle	6,556	0	0	0	58	6,614
Generadora del Atlantico	135,327	0	0	0	42,094	177,422
Generadora del Istmo	29,835	0	0	0	46,133	75,967
Generación Estrella Solar, S.A.	0	0	0	0	0	0
Generadora Fotovoltaica Chiriquí, S.A.	0	0	0	0	387	387
Generadora Pedregalito 1	0	0	0	0	8,948	8,948
Generadora Pedregalito, S.A.	10,562	0	0	0	4	10,565
Generadora Rio Chico Pedregalito 2	0	0	0	0	0	0
Generadora Rio Chico	5,212	0	0	0	0	5,212
Generadora Solar Caldera	0	0	0	0	0	0
Grupo Cuerva	1,337	1,337	1,337	0	40,386	44,398
Hidro Boqueron	1,386	0	0	0	0	1,387
Hidro Panamá S.A.	712	0	0	0	0	712
Hidro Piedra S.A.	6,468	0	5,361	0	695	12,523
Hidroecológica del Teribe, S.A.	36,879	1	0	0	0	36,880
Hidroeléctrica Bajo del Totuma, S.A.	1,038	0	0	0	1,210	2,248
Hidroeléctrica San Lorenzo	571	417	976	0	7,394	9,358
Hidro Iberica	1,135	0	0	0	0	1,135
Hidro Caisan (EL ALTO)	71,841	0	0	0	0	71,841
Hidro Candela	0	0	0	0	0	0
Ideal Panamá, S.A.	139,760	140,785	150,797	0	1,256,261	1,687,604
Importadora Virzi, S.A.	3	0	0	0	67	70
Industrias Panameña de Papel, S.A.	0	0	0	0	0	0
Istmus Hydro Power Corp	1,649	1,647	1,647	0	0	4,943
Jinro Corp.	2	0	0	0	0	2
Kanan Overseas 1, Inc	0	0	0	0	0	0
Las Perlas Norte	1,684	1,647	1,647	0	0	4,978
Las Perlas Sur	2,040	1,647	1,647	0	1	5,335
Llano Sánchez Solar Power Cuatro, S.A.	0	0	0	0	340	340
Llano Sánchez Solar Power One, S.A.	0	0	0	0	1	1
Llano Sánchez Solar Power Tres, S.A.	0	0	0	0	0	0
Llano Sánchez Solar Power, S.A.	608	0	551	0	507	1,666

AGENTES DEL MERCADO	CORRIENTE	DÍAS	DÍAS	DÍAS	DÍAS	TOTAL
Minera Panamá	202,956	231,822	110	0	0	434,889
Ministerio De Vivienda y Ordenamiento Territorial	0	0	0	0	0	0
Pan am Thermal Limited	136,657	105,496	0	0	0	242,153
Panadería Santa Librada	1	0	0	0	38	39
Panamá Solar 2	2,501	1,922	0	0	0	4,423
PanaSolar Generation, S.A.	685	0	0	0	54	739
Paso Ancho Hydro Power Corp	1,016	1,008	0	0	424	2,448
Pedregal Power Co.	13,488	39,264	0	0	0	52,752
Potabilizadora Mendoza	20	0	0	0	0	20
Procesadora Monte Azul, S.A	0	0	0	0	71	71
PSZJ, S.A.	560	486	0	0	0	1,047
Photo voltaics Investment Corp	570	0	0	0	0	570
PHOTOVOLTAICS DEVELOPMENTS	605	0	0	0	0	605
Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S.A.	0	0	0	0	85,521	85,521
Salto de Francolis	2,285	2,279	0	0	0	4,563
Soenergy Panamá S. DE R.L.	0	0	0	0	52,996	52,996
Sol Real Istmo, S.A.	0	0	0	0	493	493
Solar Azuero Venture, S.A.	818	728	0	0	0	1,546
Solar Cocle Venture, S.A.	822	728	0	0	0	1,550
SOLAR DEVELOPMENT PANAMA	254	0	0	0	0	254
Solar Panamá Venture, S.A.	748	633	0	0	0	1,381
Sol Real Uno	0	0	0	0	0	0
Tecnisol I, S.A.	831	0	0	0	0	831
Tecnisol II, S.A.	826	0	715	0	0	1,542
Tecnisol III, S.A.	839	0	0	0	0	839
Tecnisol IV, S.A.	836	0	721	0	0	1,557
Térmica del Caribe S.A.	0	0	0	0	15,515	15,515
Tropitermica, S.A.	4,498	3,584	0	0	0	8,082
UEP PENONOME I, S.A.	0	0	0	0	3,104	3,104
UEP PENONOME II, S.A.	186,174	0	0	0	0	186,174
Unión Eólica Panameña	0	0	0	0	0	0
Urbalia Panamá, S.A.	1,334	1,334	1,334	0	0	4,002
Valley Rise Investment Corp	0	0	0	0	639,798	639,798
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>11,500,464</b>	<b>3,925,844</b>	<b>3,576,478</b>	<b>0</b>	<b>14,306,556</b>	<b>33,309,343</b>
<b>OTROS CUENTAS POR COBRAR</b>						
Fondo General Especial	0	0	0	0	0	0
Otras Empresas Eléctricas	0	0	0	0	149,313	149,313
Otras Empresas Particulares	0	0	0	0	72,748	72,748
Otras Empresas Eléctricas (Estimacion de Ingresos)	9,707,356	0	0	0	0	9,707,356
Oficina de Electrificación Rural	0	0	0	0	588,463	588,463
Proveedores	0	0	0	0	0	0
Empleados	0	0	0	0	1,374	1,374
Recibos No Identificados	0	0	0	0	-246,122	-246,122
Cuenta Transitoria Banco General	0	0	0	0	49,727	49,727
CXC INT PRESTAMO CEAC	0	0	0	0	446,402	446,402
Anticipo de Viaje	0	0	0	0	313,269	313,269
Poliza de Responsabilidad Civil	0	0	0	0	13,563	13,563
CUENTA POR COBRAR -INTERESES POR MORA	55,538	0	0	0	199,913	199,913
CXC INT PRESTAMO EPR	0	0	0	0	0	0
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
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>9,762,895</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,588,650</b>	<b>11,296,006</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Corriente</b>	<b>21,263,359</b>	<b>3,925,844</b>	<b>3,576,478</b>	<b>0</b>	<b>15,895,206</b>	<b>44,605,350</b>
<b>Adelanto a Contratista</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,715,396</b>	<b>4,715,396</b>
CXC cuarta Línea de Transmisión	0	0	0	0	0	0
Impuestos S/Renta pagado por Anticipo	0	0	0	0	8,373,188	8,373,188
Adelanto Intereses Comisión Deuda	0	0	0	0	3,605,274	3,605,274
<b>Subtotal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16,693,858</b>	<b>16,693,858</b>
<b>NO CORRIENTE</b>						
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	87,079	87,079
Adelanto Tarifario	0	0	0	0	0	0
Docmto xC Venta de Los Planes Gualaca Chiriqui	0	0	0	0	0	0
<b>Total Cuentas por Cobrar No Corriente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105,289</b>	<b>105,289</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**INVENTARIOS**  
**AL 30 ABRIL 2021**

	31 DE DIC. 2020	DÉBITO RECIBIDO	CRÉDITO DESPACHADO	A-5 ABRIL 2021
<b>DEPÓSITOS</b>				
<b>MATERIALES</b>				
ALMACÉN JUAN DIAZ	510,266	388,495	417,608	481,154
ALMACÉN CHORRERA	1,702,148	546,418	542,423	1,706,143
ALMACÉN AGUADULCE	983,083	345,196	308,279	1,019,999
ALMACÉN CHIRIQUÍ	1,406,081	111,441	101,908	1,415,615
<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,601,578</b>	<b>1,391,550</b>	<b>1,370,218</b>	<b>4,622,911</b>
<b>MENOS:</b>				
PROVISIÓN INVENTARIO DE ALMACENES	-1,036,422		0	-1,036,422
<b>TOTAL INVENTARIO DE MATERIALES</b>	<b>3,565,156</b>	<b>1,391,550</b>	<b>1,370,218</b>	<b>3,586,489</b>



**EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.**  
**DEUDA LARGO PLAZO Y CIRCULANTE**

AÑO 2021

DESCRIPCIÓN	FECHA DE PRESTAMO	VENCIMIENTO 2)	TASA DE INTERES 1)	AÑO 2021		ANEXO A6
				31 DIC.2020	ABRIL 2021	
				DESEMBOLSO RECIBO	TRANSFERIDO A DEUDA	PAGO
<b>LARGO PLAZO</b>						
CAJA DE AHORRO	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0
CAJA DE AHORRO (LINEA DE CR)	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTC	30/04/15	07/10/30	Libor 6M + 3.45%	0	0	0
CITIBANK	15/08/18	06/09/21	Libor 3M + 2.25%	0	0	0
BCIE	22/03/19	29/09/20	Libor 3M + 1.75%	0	0	0
BONO LOCAL L/P	03/05/19	03/05/26	Tasa Fija 3.85%	75,000,000	0	75,000,000
BONO INTERNACIONAL L/P	02/05/19	02/05/49	Tasa Fija 5.125%	500,000,000	0	500,000,000
MENOS: COMISIONES DEUDA				-3,909,645	2,455,243	-3,605,274
<b>TOTAL LARGO PLAZO</b>				<b>571,090,355</b>	<b>2,455,243</b>	<b>571,394,726</b>
<b>CIRCULANTE</b>						
BANCO NACIONAL (FACILIDAD DE CR)	18/01/19	***	Libor 6M + 2% + Min 3.0%	0	0	0
CAJA DE AHORRO PCP	11/12/15	11/12/28	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0
LINEA DE CREDITO CJA AHO. C/P	12/01/14	**	Libor 6M + 4% + Min 5.5%	0	0	0
CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTC	30/04/15	07/10/30	Libor 6M + 3.45%	0	0	0
BANCO GENERAL (C/P)	22/03/19	22/03/20	Libor 6M + 2.00%	0	0	0
<b>TOTAL CIRCULANTE</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DEUDA</b>				<b>571,090,355</b>	<b>2,455,243</b>	<b>571,394,726</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
CUENTA POR PAGAR

ANEXO A7

	DICIEMBRE	DISMINUCIÓN	AUMENTO	ABRIL
	2020			2021
<b>AGENTES DEL MERCADO</b>				
AES PANAMA	0.00			0.00
AES PANAMA, S.R.L.	949,675.26	957,502.67	39,977.40	32,149.99
ALTERNEGY, S.A.]	0.00			0.00
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMA	765,043.23	907,938.90	221,060.31	78,164.64
AZUCARERA NACIONAL, S.A.	-			-
BAHIA LAS MINAS CORP	-		28,108.36	28,108.36
BONTEX, S.A.	6,688.45	3,013.35	26.16	3,701.26
CALDERA ENERGY	24.16			24.16
CELSIA CENTROAMERICA, S.A.	1,500.35	35,075.02	302,595.41	269,020.74
CORPORACION DE ENERGIA DEL ISTMO LTD, S.A.	-	2,912.64	2,912.64	-
CORPORACION PANAMENA DE ENERGIA	14,183.33			14,183.33
DIVISA SOLAR 10 MW, S.A.	1,099.75	1,099.75	-	0.00
ELECTROGENERADORA DEL ISTMO, S.A.	2,606.34			2,606.34
ELECTRON INVESTMENT, S.A.	12,517.96	12,517.96	-	0.00
EMPRESAS MELO, S.A.	0.38			0.38
EMPRESA DE DISTRIBUCION ELECTRICA METRO OESTE, S	840,562.33			840,562.33
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA, S.A.	114.82			114.82
EMPRESA DE GENERACIÓN ENEL FORTUNA, S.A.	0.00	4,573.97	7,800.47	3,226.50
EMPRESA NACIONAL DE ENERGIA, S.A.	12,221.78	12,400.51	187.33	8.60
ENERGIA Y SERVICIOS DE PANAMA, S.A.	20,016.27	4,666.88	62.31	15,411.70
FARALLON SOLAR 2, S.A.	662.55			662.55
FOUNTAIN HYDRO POWER CORP	2.28	2.28		-
FOUNTAIN INTERTRADE CORP	0.00			0.00
GAS NATURAL ATLANTICOS. DE R.L.	184,945.27	237,075.49	72,218.45	20,088.23
GENERACION SOLAR, S.A.	8.26			8.26
GENERADORA ALTO VALLE, S.A. (COCHEA)	826.48		1,030.70	1,857.18
GENERADORA DEL ATLANTICO	-		63,119.71	63,119.71
GENERADORA FOTOVOLTAICA CHIRQUI, S.A.	2,052.24	2,052.24		0.00
GENERADORA PEDREGALITO, S.A.	436.67	1,104.43	1,104.43	436.67
GENERADORA RIO CHICO, S.A.	2,531.69		203.11	2,531.69
HIDROECOLOGICA DEL TERIBE, S.A.	41,242.11	41,242.11	71.51	71.51
HIDROIBERICA, S.A.	300.35	300.35		0.00
HIDRO BOQUERON S.A.	3,804.92	3,860.63	57.18	1.47
HIDRO PANAMA, S.A.	241.23			241.23
HIDRO PIEDRA, S.A.	0.00			0.00
HYDRO CAISAN, S.A.	3,655.29		570.07	4,225.36
ISTMUS HYDRO POWER CORP.	578.12	2,018.17	1,440.05	0.00
JINRO CORP	5,074.53	127,974.24	122,899.71	-
KANAN OVERSEAS, INC	1,625.75	1,825.75		-
LAS PERLAS NORTE, S.A.	1,684.37	7,206.40	5,525.39	3.36
LAS PERLAS SUR, S.A.	561.00	2,115.90	1,554.90	-
LLANO SANCHEZ SOLAR POWER, S.A.	274.50			274.50
MINERA PANAMA, S.A.	3,738.30	205.75		3,532.55
PANAM GENERATING LIMITED	97,209.69	127,789.77	42,901.08	12,321.00
PASO ANCHO HYDRO POWER CORP	1,068.10	1,068.31	0.66	0.45
PEDREGAL POWER COMPANY	12,881.69	15,790.85	7,139.61	4,230.45
SOENERGY PANAMA, S DE R.L.	4,488.00			4,488.00
SOLAR AZUERO VETURE, S.A.	2,407.64	1,598.93		808.71
SOLAR COCLE VENTURE, S.A.	2,331.81	732.13		1,599.68
SOLAR PANAMA VENTURE, S.A.	2,179.90	1,213.89		966.01
SOL REAL ISTMO, S.A.	0.00			0.00
TELCOM AND ENERGY, S.A.	0.00			0.00
UNION EOLICA PANAMEÑA PENONOME II, S.A	0.00			0.00
UNION EOLICA PANAMENA, S.A.	8,899.89			8,899.89
	<b>3,011,987.03</b>	<b>2,516,882.38</b>	<b>922,566.95</b>	<b>1,417,651.61</b>
<b>OTROS</b>				
Transacciones Esporádicas (CUSTP)	43,897.28	51,298.76	36,439.55	29,038.07
	43,897.28	51,298.76	36,439.55	29,038.07
<b>OTROS</b>				
Mercado Regional - ETESA	322,044.68	312,892.00	65,397.00	74,549.68
Gobierno	673,145.37	3,463,748.86	3,300,861.96	510,258.47
Empleados	272,945.47	11,627,672.83	11,850,283.43	495,556.07
Materiales, Equipos y Servicios	15,032,822.26	81,389,023.74	74,343,298.41	7,987,096.93
Contratos de Proyectos - ETESA	345,701.15	7,864,756.47	8,427,562.94	908,507.62
Subtotal	<b>16,646,658.93</b>	<b>104,658,093.90</b>	<b>97,987,403.74</b>	<b>9,975,968.77</b>
<b>Anexo A-7</b>	<b>19,702,523.24</b>	<b>107,226,275</b>	<b>98,946,410</b>	<b>11,422,636</b>
Otros Proyectos de Inversión / AES Chan & PTP	-	-	-	-
<b>Anexo A-7</b>	-	-	-	-
CxP por Arrendamiento Financiero	1,504,406.50	284,026	17,223	1,237,604
<b>Anexo A-7</b>	<b>1,504,406.50</b>	<b>284,026</b>	<b>17,223</b>	<b>1,237,604</b>
<b>TOTAL</b>	<b>21,206,929.74</b>	<b>107,510,301</b>	<b>98,963,633</b>	<b>12,660,240</b>



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**RETENCIONES Y RESERVAS LABORALES POR PAGAR**  
**AL 30 DE ABRIL 2021**

RETENCIONES LABORALES	DICIEMBRE			A - 8
	2020	DISMINUCIÓN	AUMENTO	ABRIL 2021
22310100 Impuesto Sobre la Renta	196,427	861,510	838,060	172,978
22310200 Seguro Educativo	63,839	61,363	62,018	64,494
22310300 Seguro Social	314,303	492,295	524,477	346,485
<b>Subtotal</b>	<b>574,569</b>	<b>1,415,168</b>	<b>1,424,555</b>	<b>583,956</b>
<b>RESERVA CUOTA PATRONAL</b>				
22320300 Seguro Educativo	29,883	73,082	74,472	31,273
22320400 Seguro Social	119,973	618,958	674,236	175,251
<b>Subtotal</b>	<b>149,856</b>	<b>692,040</b>	<b>748,708</b>	<b>206,524</b>
<b>RESERVA DE PRESTACIONES</b>				
Fondo Complementario	0			-
22320200 Riesgos Profesionales	93,684	182,065	186,004	97,622
22410000 Bonificación	1,526,505	1,508,501	362,945	380,949
22420000 Décimo Tercer Mes Enfermedad	42,959	416,056	318,204	54,893
22460000 Vacaciones	857,214	270,099	432,805	1,019,920
<b>Subtotal</b>	<b>2,520,363</b>	<b>2,376,722</b>	<b>1,299,958</b>	<b>1,443,599</b>
<b>OTRAS RETENCIONES A EMPLEADOS</b>				
22540000 A Terceros	667,140	464,375	454,657	657,421



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**INTERESES POR PAGAR**  
**AL 30 DE ABRIL 2021**

	<b>DIC. 2020</b>	<b>AUMENTO</b>	<b>DISMINUCIÓN</b>	<b>ANEXO - A9 SALDO</b>
<b>BID 1113/OC</b>	0	-		0
<b>INTERES BONO LOCAL</b>	0	1,700,417	1,700,417	0
<b>INTERES BONO INTERNACIONAL</b>	4,199,653	13,026,042	15,019,097	2,206,597
<b>TOTAL</b>	<b>4,199,653</b>	<b>14,726,458</b>	<b>16,719,514</b>	<b>2,206,597</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
 INGRESOS POR PEAJE/USO DE LA RED Y CONEXIÓN  
 A 30 de abril del 2021  
 (EN BALBOAS)

A-10

USO DE LA RED	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMÁ	0	480,231	435,247	519,450									1,434,928
AES CHANGUINOLA	0	377,616	269,358	199,622									846,596
AUTORIDAD DEL CANAL DE PANAMÁ	0	31,432	35,445	45,725									112,602
EDECHI	0	500,731	506,789	603,865									1,611,385
EDEMET	0	3,636,181	3,452,113	3,772,459									10,860,753
ENSA	0	3,053,136	2,810,014	2,910,538									8,773,688
BAHIA LAS MINAS	0	122,850	148,785	198,482									470,117
ENEL FORTUNA	0	670,343	568,987	572,472									1,811,802
PAM AM THERMAL	0	66,150	80,115	109,045									255,310
PEDREGAL POWER	0	24,685	60,895	13,485									99,065
OTRAS EMPRESAS	8,530,247	-615,750	-642,224	-110,611									7,161,662
GENERADORA PEDREGALITO 1	0	4,500	5,450	7,260									17,210
GENERADORA RIO CHICO PEDREGALITO 2	0	1,800	2,180	2,904									6,884
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	0	0	0									0
AJUSTE ATRASO PROYECTO INVERSION	0	0	0	0									0
AJUSTE GENERACION OBLIGADA	0	0	0	0									0
<b>TOTAL</b>	<b>8,530,247</b>	<b>8,353,905</b>	<b>7,733,154</b>	<b>8,844,696</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33,462,002</b>

CARGO POR CONEXIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMÁ	0	9,653	9,652	9,653									28,958
EDECHI	0	93,000	93,000	93,000									279,000
EDEMET	0	323,062	323,062	323,064									969,188
OTRAS EMPRESAS	219,985	4,597	4,598	4,598									233,778
<b>TOTAL</b>	<b>219,985</b>	<b>430,312</b>	<b>430,312</b>	<b>430,315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,510,924</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>8,750,232</b>	<b>8,784,217</b>	<b>8,163,466</b>	<b>9,275,011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34,972,926</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
OPERACIÓN INTEGRADA  
30 de abril del 2021  
(EN BALBOAS)

A-11

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	59,823	59,073	59,671									177,567
AES CHANGUINOLA	0	25,083	25,083	25,083									75,249
AUTORIDAD DEL CANAL	0	6,531	6,531	6,531									19,593
EDECHI	0	7,052	7,451	7,626									22,129
EDEMET	0	35,012	37,650	39,768									112,430
ENSA	0	27,822	28,539	31,171									87,532
BAHIA LAS MINAS	0	30,822	30,822	30,822									92,466
ENEL FORTUNA	0	33,870	33,870	33,870									101,610
PAN AM THERMAL	0	16,596	16,596	16,596									49,788
PEDREGAL POWER CO.	0	6,044	12,087	0									18,131
GEN. PEDREGALITO 1	0	2,258	2,258	2,258									6,774
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	1,581	1,581	1,581									4,743
OTRAS EMPRESAS	193,649	215,726	226,273	216,515									852,163
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	0	32	33	47									112
<b>TOTAL</b>	<b>193,649</b>	<b>467,252</b>	<b>487,847</b>	<b>471,539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,620,287</b>

HIDROMETEOROLOGÍA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
AES PANAMA	0	26,989	27,103	27,378									81,470
AES CHANGUINOLA	0	11,508	11,507	11,508									34,523
AUTORIDAD DEL CANAL	0	2,997	2,997	2,997									8,991
EDECHI	0	3,238	3,422	3,502									10,162
EDEMET	0	16,078	17,290	18,263									51,631
ENSA	0	12,777	13,106	14,314									40,197
BAHIA LAS MINAS	0	14,141	14,141	14,141									42,423
ENEL FORTUNA	0	15,540	15,540	15,540									46,620
PAN AM THERMAL	0	7,615	7,615	7,615									22,845
GEN. PEDREGALITO 1	0	1,036	1,036	1,036									3,108
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	724	725	725									2,174
OTRAS EMPRESAS	454,003	98,984	103,822	99,344									756,153
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	15	15	21									51
PEDREGAL POWER	0	2,773	5,546	0									8,319
<b>TOTAL</b>	<b>454,003</b>	<b>214,415</b>	<b>223,865</b>	<b>216,384</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,108,667</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>647,652</b>	<b>681,667</b>	<b>711,712</b>	<b>687,923</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,728,954</b>



EMPRESA DE TRANSMISIÓN ELÉCTRICA, S.A.  
 OTROS INGRESOS  
 Al 30 de abril del 2021  
 (EN BALBOAS)

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
<b>COMUNICACIÓN</b>													
<b>REGULADOS</b>													
Transmisión de Datos	28,535	22,671	27,353	24,076	0	0	0	0	0	0	0	0	102,635
Sub-Total	28,535	22,671	27,353	24,076	0	0	0	0	0	0	0	0	102,635
<b>NO REGULADOS</b>													
Otros Empresas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ing Mant EPR	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
<b>TOTAL</b>	28,535	22,671	27,353	24,076	0	0	0	0	0	0	0	0	102,635
<b>HIDROMETEOROLOGÍA</b>													
Hidrología	204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meteorología	204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204
<b>TOTAL</b>	204	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204
<b>ARRENDAMIENTO EQUIPOS E INSTALACIONES</b>													
<b>TOTAL</b>													0
<b>ESPORÁDICAS</b>													
Transacciones Esporádicas	-7,464	591	614	18,240	0	0	0	0	0	0	0	0	11,981
<b>TOTAL</b>	-7,464	591	614	18,240	0	0	0	0	0	0	0	0	11,981
<b>GRAN TOTAL</b>	21,275	23,262	27,967	42,316	0	0	0	0	0	0	0	0	114,820



**EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.**  
**INGRESOS VARIOS AJENOS A OPERACIÓN**  
**Al 30 de abril del 2021**  
**(EN BALBOAS)**

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	A-13 TOTAL
<b>OTROS INGRESOS</b>													
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	36,402	36,402	36,402	36,402	36,402								145,608
Ingreso Supervisión de Obras	0	0	21,599	19,166									40,765
Ingresos Mant. Otras Empresas	0	0	7,152	1,464,131									1,471,283
Ing. Intereses - Morosidad	0	0	55,400	144,622									200,022
Periodos anteriores - ajustes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros - Bienes	-1,529	201	0	2,714									1,386
<b>TOTAL</b>	<b>34,873</b>	<b>36,603</b>	<b>120,553</b>	<b>1,667,035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,859,064</b>
<b>INTERESES</b>													
Fondo Cesantía	0	0	0	31,409									
Fondo Amortización	0	0	0	0									
Plazo Fijo	0	0	0	0									
Agentes del Mercado	0	0	0	0									
Préstamo CEAC	0	0	0	0									
Préstamo EPR	0	0	0	21,418									
Banco Varios	757	647	19,756	10,293									31,453
<b>TOTAL</b>	<b>757</b>	<b>647</b>	<b>19,756</b>	<b>63,120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84,280</b>
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>35,630</b>	<b>37,250</b>	<b>140,309</b>	<b>1,730,155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,943,344</b>



EMPRESA DE TRANSMISION ELECTRICA, S.A.  
INDICADORES FINANCIEROS

UN MES  
TERMINADO  
DICIEMBRE

Indice de Solvencia

Activo Circulante	<u>145,920,288</u>	3.40
Pasivo Circulante	42,901,615	

Act. Circ. - Ctas x Cob Vencidas (Merc Elect)	<u>144,562,317</u>	3.37
Pasivo Circulante	42,901,615	

Razón de Endeudamiento

Pasivo Total	<u>675,110,431</u>	0.65
Activo Total	1,034,616,755	

Margen Neto de Utilidad

Utilidad Neta	<u>5,049,615</u>	0.27
Ingresos Totales	18,981,185	

Utilidad Neta - Ctas x Cob Vencidas(Merc Elect)	<u>3,691,644</u>	0.19
Ingresos Totales	18,981,185	

Ingresos Totales	<u>18,981,185</u>	0.02
Activo Total	1,034,616,755	



GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS  
ETESA  
AÑO 2021

(OBJETOS DE GASTO)

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51.00	52.00	53.00	54.00	57.00	56.00	total
001 SALARIOS	679,027.50	8,569.27	317,207.94	115,068.31	642,370.22	-	1,761,043.32
013 SOBRESUELDOS POR JEFATURA	-	-	-	-	-	-	-
020 INDIENARIOS	-	-	-	-	3,750.00	-	3,750.00
021 DIETAS	-	-	-	-	-	-	-
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	9,548.00	-	10,250.00	2,000.00	33,828.00	-	55,626.00
040 SOBRETIEMPLO	168,864.59	3,271.80	66,366.54	15,712.62	18,780.47	-	272,996.02
050 DEDUCCION DE RETENCIONES Y BONIFICACIÓN	117,446.07	1,544.05	53,758.78	18,834.20	103,005.61	-	294,588.71
060 BONIFICACIÓN	606.28	-	650.91	127.00	2,148.16	-	3,523.35
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	111,155.11	1,450.57	51,845.29	24,635.64	90,864.03	-	279,950.64
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	13,462.56	177.64	6,194.89	2,236.18	10,606.65	-	32,677.92
073 CUOTA PATRONAL DE SEGURO PROFESIONAL	33,014.19	431.06	15,405.27	6,161.87	26,968.32	-	81,980.71
080 BONIFICACIÓN AL CARGO	-	-	-	-	-	-	-
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	3,218.34	-	600.00	600.00	6,100.00	-	10,518.34
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	1,331.61	-	800.00	-	-	-	2,131.61
092 SOBRESUELDOS	-	-	-	-	-	-	-
093 DIETAS (CREDITO RECONOCIDO)	-	-	-	-	-	-	-
095 SOBRETIEMPLO CREDITOS RECONOCIDOS	-	-	-	-	-	-	-
096 GASTOS DE REPRESENTACION	-	-	-	-	-	-	-
099 OTROS SERVICIOS PERSONALES	-	-	-	-	-	-	-
101 DE EDIFICIOS	-	-	-	-	126,273.70	-	126,273.70
102 DE EQUIPO ELECTRICO	-	-	-	-	-	-	-
103 DE EQUIPO DE OFICINA	-	-	-	-	-	-	-
105 DE EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	-	-	-	-
106 DE TERRENOS	-	-	-	-	-	-	-
109 OTROS ALQUILERES	-	-	-	-	-	-	-
111 AGUA	1,022.09	-	-	-	976.68	-	2,045.41
112 ASEO	-	-	-	-	25.00	-	25.00
113 CUBREDO	-	-	-	-	110.00	-	110.00
114 ENERGIA ELECTRICA	173,637.56	-	29,004.18	4,204.76	44,903.91	-	161,942.59
115 TELECOMUNICACIONES	7,416.15	-	2,132.13	3,571.09	3,279.34	-	16,198.71
116 SERVICIO DE INTERNET	-	-	-	-	-	-	-
120 IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	10.00	-	-	-	3,370.50	-	3,380.50
131 PUBLICIDAD	-	-	-	-	-	-	-
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	-	-	-	-	5,949.20	-	5,949.20
141 DENTRO DEL PAIS	93,548.48	-	9,800.00	5,900.00	7,000.00	-	116,248.48
142 EN EL EXTERIOR	-	-	4,900.00	-	-	-	4,900.00
143 A OTRAS PERSONAS	-	-	-	-	-	-	-
151 DENTRO DEL PAIS	174.64	-	-	80.00	7,181.57	-	7,276.21
152 DE O PARA EL EXTERIOR	-	-	-	-	-	-	-
153 DE OTRAS PERSONAS	-	-	-	-	-	-	-
154 TRANSPORTE DE BIENES	-	-	-	-	3,823.74	-	3,823.74
161 ALMACENAJE	-	-	-	-	-	-	-
162 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	-	-	-	-	1,764.79	-	1,764.79
163 GASTOS JUDICIALES	1,685.00	-	-	-	48.00	-	1,733.00
164 GASTOS DE SEGUROS	-	-	-	-	1,568.92	-	1,568.92
165 SERVICIOS DE SEGURIDAD Y LIMPIEZA	598,430.27	-	-	700.00	9,280.75	-	608,411.02
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	466.79	-	-	-	5,330.00	-	5,796.79
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	25,999.38	-	25.00	2,455.45	9,263.13	-	35,742.96
171 CONSULTORIAS	-	-	-	-	-	-	-
172 SERVICIOS ESPECIALES	-	-	-	-	-	-	-
181 DE EDIFICIOS	-	-	-	-	12,109.92	-	12,109.92
182 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	20,489.14	-	-	527.08	1,439.92	-	22,456.14
183 DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	-	-	-	-	-	-	-
184 DE OBRAS	23,069.20	-	-	-	-	-	23,069.20
185 DE COMPUTACION	-	-	-	-	-	-	-
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-	-	-	80.00	540.00	-	620.00
191 ALQUILERES (CREDITOS RECONOCIDOS)	-	-	-	-	-	-	-
192 SERVICIOS BASICOS	-	-	-	-	-	-	-
193 IMPRESION (CREDITOS RECONOCIDOS)	-	-	-	-	-	-	-
194 INFORMACION Y PUBLICIDAD	-	-	-	-	200.00	-	200.00
195 VIATICOS (CREDITOS RECONOCIDOS)	400.00	-	-	-	-	-	400.00
196 TRANSPORTE DE PERSONAS Y BIENES	97.60	-	-	-	-	-	97.60
197 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	-	-	-	-	1,200.00	-	1,200.00
198 CONSULTORIA (CREDITOS RECONOCIDOS)	-	-	-	-	-	-	-
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	-	-	-	-	-	-	-
201 ALIMENTOS PARA EL CONSUMO HUMANO	3,333.44	-	764.00	28.00	3,286.15	-	7,411.59
203 BEBIDAS	242.00	-	-	-	760.11	-	1,002.11
211 ACABADO TEXTIL	180.62	-	-	-	-	-	180.62
212 CALZADOS	9,539.87	-	315.82	100.43	621.34	-	10,577.46
213 HILADOS Y TELAS	-	-	-	-	2,824.80	-	2,824.80
214 PRENDAS DE VESTIR	15,930.66	-	1,162.02	571.29	1,242.30	-	18,906.27
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	-	-	-	-	-	-	-
221 DIESEL	32,095.75	-	1,193.87	2,105.42	10,793.62	-	46,188.66
223 GASOLINA	2,438.24	-	170.19	531.93	917.97	-	4,058.33
224 LUBRICANTES	553.54	9.73	-	-	-	-	563.27
231 DIBUJOS	-	-	-	-	-	-	-
232 PAPELERIA	438.81	-	206.22	-	543.89	-	1,188.92
239 OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	66.03	-	8.03	-	-	-	74.06
241 ABONO Y FERTILIZANTES	-	-	-	-	-	-	-
242 INSECTICIDAS FUMIGANTES Y OTROS	115.06	-	-	-	4.32	-	119.38
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	1,326.58	-	-	437.42	225.91	-	1,989.91
244 PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	-	-	-	-	-	-	-
249 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	511.31	42.83	72.05	41.75	6,866.30	-	7,374.24
251 ASFALTO, BREA ASFÁLTICA	-	-	-	-	-	-	-
252 CEMENTO	18.19	-	-	-	-	-	18.19
253 MADERAS	-	-	-	-	-	-	-
254 MATERIAL DE PAPELERIA	31.43	-	-	20.70	437.97	-	489.10
255 MATERIAL ELÉCTRICO	4,107.44	1,208.35	241.57	119.26	200.69	-	5,877.51
256 MATERIAL METÁLICO	4,592.80	-	-	-	108.26	-	4,701.06
257 PIEDRA Y ARENA	-	-	-	-	-	-	-
259 OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	115.90	-	-	-	91.75	-	207.65
261 ARTICULOS PARA RECEPCIONES CARGA ENICIAL	-	-	-	-	-	-	-
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	6,058.17	-	42.06	4.87	-	-	6,105.10
263 MATERIALES Y ARTICULOS DE SEGURIDAD	8,660.98	-	-	-	67.84	-	8,728.82
264 COMPRA DE AGUA	-	-	-	-	-	-	-
265 MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTA	-	-	-	-	-	-	-
269 OTROS PRODUCTOS VARIOS	704.86	-	-	208.49	92.36	-	1,005.71
271 ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	117.93	-	-	-	-	-	117.93
272 ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	-	-	-	-	-	-	-
273 ÚTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	274.69	41.84	-	-	-	-	316.53
274 ÚTILES DE LABORATORIO	-	-	-	-	0.03	-	0.03
275 ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA	973.26	-	200.27	7.83	2,699.73	-	3,871.09
277 INSTRUMENTAL MEDICO Y QUIRURGICO	-	-	-	-	143.50	-	143.50
278 ARTICULOS DE PROTESIS Y REHABILITACION	-	-	-	-	-	-	-
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	87.56	-	-	-	-	-	87.56
280 REPUESTOS	27,294.76	-	103.76	4.00	946.41	-	28,348.93
291 ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,503.76	102.00	-	-	-	-	1,605.76
292 TEXTILES Y VESTUARIOS	-	-	-	-	-	-	-
293 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	-	-	-	-	-	-



**GASTOS ACUMULADOS POR AREA DE ACTIVIDADES SEGUN NATURALEZA DE GASTOS**  
**ETESA**  
**AÑO 2021**

**OBJETOS DE GASTO**

	PRINCIPAL TRANSMISION	PRINCIPAL CONEXION	CND	HIDROMET	GERENCIAL APOYO	FINANCIERO	TOTAL
	51.00	52.00	53.00	54.00	57.00	56.00	total
204 PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON (CREDITO)							
295 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS							
296 MATERIALES PARA CONST Y MANT (CREDITO)							
297 PRODUCTOS VARIOS							
298 UTILES Y MATERIALES DIVERSOS (CREDITO)							
299 REQUISITOS (CREDITO RECONOC)							
301 DE COMUNICACIONES							
302 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION A							
305 DE ENERGIA							
309 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS							
314 TERRESTRE							
320 EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO							
331 EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO							
339 OTROS EQUIPOS MEDICOS							
340 EQUIPO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO)							
350 MOBILIARIO DE OFICINA (FUNCIONAMIENTO)	303.02						303.02
370 MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS							
380 EQUIPO DE INFORMÁTICA							
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION (CREDITO)							
393 EQUIPO AUDIOVISUAL Y RECREATIVO (CREDITO)							
396 MOBILIARIO DE OFICINA (CREDITO ADIC)							
398 MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS (CREDITO)							
399 EQUIPO DE COMPUTACION (CREDITOS RECONOC)							
411 PRIVADOS							
519 OTRAS EDIFICACIONES							
562 LÍNEAS ELÉCTRICAS							
597 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)							
611 DONATIVOS A PERSONAS	5,594.46		2,049.48	1,658.65	36,085.32		45,387.91
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	37,210.67	266.49	8,831.27	2,960.18	15,559.67		64,830.28
613 INDEMNIZACIONES ESPECIALES							
621 BECAS ESCOLARES							
624 ADIESTRAMIENTO Y ESTUDIO							
629 OTRAS BECAS					89.91		89.91
631 SUBSIDIOS BENEFICIOS							
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS							
633 SUBSIDIOS DEPORTIVOS							
615 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	577,087.43						577,087.43
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)							
639 DONACIONES A EXTERNOS							
641 SERVICIOS DE FISCALIZACIÓN							
648 PROPIAS							
649 INTERES OTROS					251,906.69		251,906.69
657 RESERVAS - VACACIONES	77,862.86	1,076.35	35,685.77	11,958.28	62,861.31		189,444.57
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO				18,400.00	5,750.00		24,150.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES							
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS					2,975.00		2,975.00
679 OTROS SUBSIDIOS					10,391.95		10,391.95
692 A PERSONAS (CREDITOS RECONOCIDOS)					750.00		750.00
693 BECAS DE ESTUDIO Y CAPACITACION							
694 A INSTITUCIONES PRIVADAS							
695 A INSTITUCIONES PUBLICAS					87,056.81		87,056.81
697 TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR - CREDITO							
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL							
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	4,376,885.82	131,762.00	18,786.19	47,691.09	861,189.39		5,416,314.49
748 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	57,412.76			12,314.14	64,929.16		134,678.06
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS							
806 INTERES DE PASIVO POR ARRENDAMIENTO						9,018.44	9,018.44
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS						4,664,861.11	4,664,861.11
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST						31,873.30	31,873.30
833 INCUMPLIMIENTO CALIDAD DEL SERVICIO							
948 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTRV							
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C							
963 COSTO DISTRIB. ADMN. SOBRE CONSTRUCC	783,019.64		34,594.07	17,902.15	186,205.89		985,919.45
GASTOS DIFERIDOS							
COMPRAS DE ACTIVOS							
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO							
PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO							
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO							
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA							
985 SOBRIANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO							
986 PROVISION MENSUAL GASTOS							
987 DESCUENTOS TOMADOS							
<b>TOTAL</b>	<b>8,070,833.17</b>	<b>149,954.18</b>	<b>673,369.57</b>	<b>284,628.04</b>	<b>2,688,918.46</b>	<b>4,705,762.05</b>	<b>16,573,456.27</b>
<b>CUOTA A ORGANISMO INTERNACIONAL</b>							
662 CUOTAS A ORGANISMOS CENTROAMERICANO				18,400.00	5,750.00		24,150.00
664 CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES							
665 CUOTAS A OTROS ORGANISMOS					2,975.00		2,975.00
<b>TOTAL</b>				<b>18,400.00</b>	<b>8,725.00</b>		<b>27,125.00</b>
<b>INTERESES SOBRE DEUDA LARGO PLAZO</b>							
802 AMORTIZACIÓN DE PRESTAMOS DIRECTOS							
805 INTERESES SOBRE PRESTAMOS DIRECTOS						4,664,861.11	4,664,861.11
809 COMISIONES, HONORARIOS Y OTROS GAST						31,873.30	31,873.30
<b>TOTAL</b>						<b>4,896,734.41</b>	<b>4,896,734.41</b>
<b>741 DEPRECIACIÓN DE BIENES</b>	4,376,885.82	131,762.00	18,786.19	47,691.09	861,189.39		5,416,314.49
835 TRANSF A EMPRESAS PRODUCTORAS Y COM	577,087.43						577,087.43
636 TRANSF A EMPR PRODUCT Y COMER (SP)							
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	37,210.67	266.49	8,831.27	2,960.18	15,559.67		64,830.28
641-648-649 SERV FISCALIZACIÓN y Auto Serv Públi					251,906.69		251,906.69
PERDIDA AGANANCIA RET ACTIVOS (NETO)	4,991,183.92	132,028.49	27,619.46	50,651.27	1,128,655.75		6,330,138.89
GASTOS DIFERIDOS							
PERDIDA RETIRO DE ACTIVO							
PERDIDA EN NEGOCIO CONJUNTO							
982 VARIACION DE COSTO PROMEDIO							
983 VARIACION DE PRECIO DE FACTURA							
985 SOBRIANTE Y FALTANTES DE INVENTARIO							
986 PROVISION MENSUAL GASTOS							
987 DESCUENTOS TOMADOS							
<b>TOTAL</b>							
<b>Total GTCOS OPER Y MANDEST. RESULTADOS</b>	<b>3,079,649.25</b>	<b>17,925.69</b>	<b>646,750.11</b>	<b>215,576.77</b>	<b>1,551,537.71</b>	<b>9,018.44</b>	<b>5,519,457.97</b>
641-649 SERV FISCALIZACIÓN y AUTORIDAD SERV PÚBLI	251,906.69						
641-649 Otros Impuestos	251,906.69						

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS**

**DEL**

**CENTRO NACIONAL DE DESPACHO**

**Informe al mes de abril 2021**

**Fecha: 14 mayo 2021**

**SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO**

**INGRESOS**

CENTRO NACIONAL DE DESPACHO (CND)	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	TOTAL
AES PANAMA	0	58,823	59,073	59,671	177,567
AES CHANGUINOLA	0	25,083	25,083	25,083	75,249
AUTORIDAD DEL CANAL	0	6,531	6,531	6,531	19,594
EDECHI	0	7,052	7,451	7,626	22,128
EDEMET	0	35,012	37,650	39,768	112,429
ENSA	0	27,822	28,539	31,171	87,532
BAHIA LAS MINAS	0	30,822	30,822	30,822	101,610
ENEL FORTUNA	0	33,870	33,870	33,870	101,610
PAN AM THERMAL	0	16,596	16,596	16,596	49,789
PEDEGAL POWER CO.	0	6,044	12,087	0	18,131
GEN. PEDREGALITO 1	0	2,258	2,258	2,258	6,774
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	1,581	1,581	1,581	4,742
OTRAS EMPRESAS	193,649	215,726	226,273	216,515	852,162
EMPRESA DE GENERACION ELÉCTRICA	0	32	33	47	112
<b>TOTAL</b>	<b>193,649</b>	<b>467,251</b>	<b>487,846</b>	<b>471,538</b>	<b>1,620,283</b>

Etiquetas de columna	enero	febrero	marzo	abril	Total general
<b>Suma de 53 CND</b>	<b>153,545</b>	<b>163,663</b>	<b>233,527</b>	<b>169,778</b>	<b>720,513</b>
Etiquetas de fila					
01. Costo de Personal 01. Salarios y Otras Remuneraciones	5,050	5,200	5,050	5,050	20,350
01. Costo de Personal 03. Gasto de representación	38,115	28,251	20,759	33,221	120,347
01. Costo de Personal 04. Decimo tercer mes y bonificación	27,927	27,883	40,963	30,791	127,563
01. Costo de Personal 05. Prestaciones laborales y costas relacionados	59,783	58,182	79,381	70,836	268,181
01. Costo de Personal 07. Beneficio convencion colectiva	258	1,984	8,205	1,986	12,432
07. SERVICIOS BASICOS	22,017	9,120	3,048	10,682	44,866
08. SERVICIOS NO PERSONALES	0	0	9,923	116	10,039
09. VIATICOS Y TRANSPORTE	11,200	3,500	9,036	1,796	25,532
10. ALQUILERES	0	0	16,306	0	16,306
11. LUBRICANTE Y COMBUSTIBLE	650	714	377	1,488	3,228
12. REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	0	0	3,517	493	4,010
13. MATERIALES Y SUMINISTROS	354	520	1,336	271	2,481
14. OTROS SERV COMERCIALES	167	1,907	16,315	2,461	20,850
15. OTROS	0	0	0	0	0
16. GASTOS GENERALES ADMTYOS TRANSFERIDOS	17,379	17,215	133,780	17,191	185,565
20. IMPUESTOS, TASAS DE REG Y FISCALIZACIÓN	0	0	25,653	0	25,653
25. CUOTAS A ORG INTERNACIONALES	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Amortización a Prest., Int. & Com)	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Bienes)	9,272	9,514	9,303	9,303	37,391
30. No clasificado (Generación Obligada)	0	0	0	0	0
15. OTROS (Participación en la pérdida de inversión en engacio conjunto)	0	0	0	0	0
15. OTROS (Pérdida por deterioro de cludores comerciales)	0	0	0	0	0
<b>Total general</b>	<b>345,717</b>	<b>327,653</b>	<b>616,476</b>	<b>355,463</b>	<b>1,645,309</b>

**Inversión para Equipamiento del CND**

11531000 CENTRO NACIONAL DE DESPACHO	0	2,569	9,681	945,830	958,080
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>2,569</b>	<b>9,681</b>	<b>945,830</b>	<b>958,080</b>
<b>Resultado por efecto de la Inversión</b>	<b>-152,068</b>	<b>137,029</b>	<b>-138,312</b>	<b>-829,755</b>	<b>-983,105</b>



SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - CENTRO NACIONAL DE DESPACHO

Gastos a abril 2021

Etiquetas de fila	Etiquetas de columna					Total general
	enero	febrero	marzo	abril		
Suma de 53.CND						
001 SALARIOS	153,545	163,663	233,527	169,778		720,513
013 SOBRESUELDOS POR JEFAETURA	0	0	0	0	0	0
020 HONORARIOS	0	0	0	0	0	0
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	5,050	5,200	5,050	5,050		20,350
040 SOBRETIEPO	38,115	28,251	20,759	33,221		120,347
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	26,506	27,253	38,043	28,721		120,522
060 BONIFICACIÓN	321	330	547	321		1,518
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	26,468	25,377	35,129	35,736		122,711
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	3,165	3,029	4,172	3,345		13,712
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	7,865	7,540	10,436	8,301		34,143
080 BONIFICACION AL CARGO	0	0	0	0	0	0
113 CORREO	0	0	0	0	0	0
114 ENERGIA ELECTRICA	20,182	8,822	1,080	10,238		40,322
132 PROMOCION Y PUBLICIDAD	0	0	0	0	0	0
141 DENTRO DEL PAIS	6,300	3,500	9,000	600		19,400
166 SERVICIOS MEDICOS DENTRO DEL PAIS	0	0	2,168	0		2,168
199 MANTENIMIENTO Y REPARACION	0	0	0	0	0	0
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0	0
221 DIESEL	574	620	170	1,358		2,721
223 GASOLINA	76	94	207	130		507
224 LUBRICANTES	0	0	0	0	0	0
231 IMPRESOS	0	0	1,039	0		1,039
254 MATERIAL DE PLOMERIA	0	0	0	0	0	0
274 ÚTILES DE LABORATORIO	0	0	0	0	0	0
279 OTROS ÚTILES Y MATERIALES	0	0	0	0	0	0
587 INSTALACIONES (CREDITO ADIC.)	0	0	0	0	0	0
611 DONATIVOS A PERSONAS	142	1,907	6,953	0		9,002
649 IMPUESTOS OTROS	0	0	18,844	0		18,844
698 SUBSIDIOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	0
946 COSTO DISTRIBUIDO UNID. ADMINISTR V	0	0	126,548	0		126,548
987 DESCUENTOS TOMADOS	0	0	0	0	0	0
089 OTROS SERVICIOS PERSONALES	800	0	0	1,600		2,400
988 PROVISION PARA CUENTAS MALAS	0	0	0	0	0	0
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION (	0	0	0	0	0	0
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	0	0	0	0
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0	0	0	0
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
<b>Total general</b>	<b>345,717</b>	<b>327,653</b>	<b>616,476</b>	<b>355,463</b>		<b>1,645,309</b>

**ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS**

**DE**

**HIDROMETEOROLOGIA**

**Informe al mes de abril 2021**

**Fecha: 14 mayo 2021**

## SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - HIDROMETEOROLOGIA

### INGRESOS

HIDROMETEOROLOGÍA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	TOTAL
AES PANAMA	0	26,989	27,104	27,378	81,471
AES CHANGUINOLA	0	11,508	11,508	11,508	34,525
AUTORIDAD DEL CANAL	0	2,997	2,997	2,997	8,990
EDECHI	0	3,238	3,422	3,502	10,162
EDEMET	0	16,078	17,290	18,263	51,631
ENSA	0	12,777	13,106	14,314	40,197
BAHIA LAS MINAS	0	14,141	14,141	14,141	42,424
ENEL FORTUNA	0	15,540	15,540	15,540	46,620
PAN AM THERMAL	0	7,615	7,615	7,615	22,844
GEN. PEDREGALITO 1	0	1,036	1,036	1,036	3,108
GEN. RIO CHICO S.A. (PEDREGALITO 2)	0	725	725	725	2,176
OTRAS EMPRESAS	454,003	98,984	103,822	99,344	756,153
EMPRESA DE GENERACION ELECTRICA	0	15	15	21	51
PEDREGAL POWER	0	2,773	5,546	0	8,319
<b>TOTAL</b>	<b>454,003</b>	<b>214,416</b>	<b>223,866</b>	<b>216,385</b>	<b>1,108,670</b>

### Otros Ingresos de Hidrometeorologia

41521000 HIDROLOGÍA	0	0	0	0	0
41522000 METEOROLOGÍA	204	0	0	0	204
<b>TOTAL SOI_HIDROMET</b>	<b>204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>204</b>

<b>TOTAL INGRESOS HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>454,207</b>	<b>214,416</b>	<b>223,866</b>	<b>216,385</b>	<b>1,108,875</b>
---	----------------	----------------	----------------	----------------	------------------

### Resumen de Gastos al mes de abril 2020

Suma de 54.HIDROMET Etiquetas de fila	Etiquetas de columna				
	enero	febrero	marzo	abril	Total general
01. Costo de Personal 01. Salarios y Otras Remuneraciones	58,787	57,082	116,061	64,082	296,012
01. Costo de Personal 02. Gasto de representacion	1,000	1,000	1,000	1,000	4,000
01. Costo de Personal 03. Sobre tiempo	8,958	6,754	8,824	10,249	34,786
01. Costo de Personal 04. Decimo tercer mes y bonificacion	9,729	9,832	20,047	10,792	50,400
01. Costo de Personal 05. Prestaciones laborales y costos relacionados	23,125	24,827	40,441	27,146	115,539
01. Costo de Personal 07. Beneficio convencion colectiva	432	267	964	6,342	8,006
07. SERVICIOS BASICOS	6,058	1,718	3,034	819	11,629
08. SERVICIOS NO PERSONALES	0	0	2	0	2
09. VIATICOS Y TRANSPORTE	2,800	3,020	16,748	11,741	34,309
10. ALQUILERES	6,157	6,157	26,563	6,286	45,164
11. LUBRICANTE Y COMBUSTIBLE	1,469	1,168	1,037	1,966	5,640
12. REPARACIONES Y MANTENIMIENTO	80	367	2,300	1,670	4,417
13. MATERIALES Y SUMINSTROS	151	684	2,720	5,083	8,637
14. OTROS SERV COMERCIALES	1,892	2,922	15,836	11,072	31,721
15. OTROS	0	0	219	0	219
16. GASTOS GENERALES ADMTVOS TRANSFERIDOS	14,572	-32,472	-119,587	-69,181	-206,669
20. IMPUESTOS, TASAS DE REG Y FISCALIZACIÓN	0	0	19,926	0	19,926
25. CUOTAS A ORG INTERNACIONALES	0	18,400	35,104	0	53,504
30. No clasificado (Amortización a Prest., Int. & Com)	0	0	0	0	0
30. No clasificado (Depreciación de Bienes)	23,858	23,833	23,979	23,930	95,599
30. No clasificado (Generación Obligada)	0	0	0	0	0
15. OTROS (Participación en la pérdida de inversión en engocio conjunto)		0	0	0	0
15. OTROS (Perdida por deterioro de dadores comerciales)		0	0	0	0
<b>Total general</b>	<b>159,068</b>	<b>125,560</b>	<b>215,217</b>	<b>112,997</b>	<b>612,841</b>

### Inversión para Equipamiento del HIDROMETEOROLOGIA

11542000 METEOROLOGÍA	0	0	76,009		76,009
Sub total	0	0	76,009	0	76,009

<b>RESULTADO HIDROMETEOROLOGIA</b>	<b>295,139</b>	<b>88,856</b>	<b>-67,359</b>	<b>103,389</b>	<b>420,024</b>
------------------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------

<b>Total gastos OMA HIDROMET</b>	<b>295,139</b>	<b>88,856</b>	<b>-67,359</b>	<b>103,389</b>	<b>420,024</b>
----------------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------



SISTEMA DE OPERACIÓN INTEGRAL - HIDROMETEOROLOGIA

Gastos a abril 2021

Etiquetas de fila	Etiquetas de columna					abril	Total general
Suma de 54.HIDROMET	enero	febrero	marzo	abril	Total general		
001 SALARIOS	58,787	57,082	116,061	64,082	296,012	0	
013 SOBRESUELO POR JEFATURA	0	0	0	0	0	0	
020 HONORARIOS	0	0	0	0	0	0	
021 DIETAS	0	0	0	0	0	0	
030 GASTOS DE REPRESENTACIÓN FIJOS	1,000	1,000	1,000	1,000	4,000	4,000	
040 SOBRETIEPO	8,958	6,754	8,824	10,249	34,786	34,786	
050 DECIMO TERCER MES Y BONIFICACIÓN	9,465	9,369	18,499	10,329	47,662	47,662	
060 BONIFICACIÓN	64	64	239	64	430	430	
071 CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	11,320	13,316	18,821	14,490	57,946	57,946	
072 CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIV	1,134	1,102	1,989	1,166	5,391	5,391	
073 CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIO	3,105	3,057	5,312	3,209	14,683	14,683	
080 BONIFICACION AL CARGO	0	0	0	0	0	0	
081 GRATIFICACIÓN / AGUINALDO	200	400	1,308	400	2,308	2,308	
114 ENERGIA ELECTRICA	3,542	663	1,144	607	5,956	5,956	
115 TELECOMUNICACIONES	2,516	1,055	1,891	211	5,673	5,673	
141 DENTRO DEL PAIS	2,800	3,100	7,900	9,500	23,300	23,300	
169 OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FIN	593	1,863	6,129	7,732	16,317	16,317	
189 OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACION	80	-160	30	1,670	1,620	1,620	
212 CALZADOS	48	52	55	52	208	208	
213 HILADOS Y TELAS	0	0	157	0	157	157	
214 PRENDAS DE VESTIR	384	187	192	0	763	763	
219 OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	0	0	0	0	0	0	
221 DIESEL	1,065	1,041	741	1,615	4,462	4,462	
223 GASOLINA	405	127	257	209	998	998	
243 PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	138	300	32	904	1,373	1,373	
254 MATERIAL DE PLOMERÍA	21	0	3	3,045	3,069	3,069	
262 HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	-8	3	40	11	46	46	
611 DONATIVOS A PERSONAS	1,299	360	5,689	0	7,348	7,348	
612 INDEMNIZACIONES LABORALES	1,501	1,459	2,841	1,643	7,444	7,444	
657 RESERVAS - VACACIONES	6,065	5,894	11,477	6,639	30,074	30,074	
741 DEPRECIACIÓN DE BIENES	23,858	23,833	23,979	23,930	95,599	95,599	
746 AMORTIZA ARRENDAMIENTO FINANCIERO	6,157	6,157	6,157	6,157	24,628	24,628	
962 COSTO DISTRIB. ADM. SOBRE CONSTR	14,572	-32,472	6,961	-69,181	-80,121	-80,121	
391 MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION (	0	0	0	0	0	0	
961 COSTO DISTRIBUIDO INTERESES SOBRE C	0	0	0	0	0	0	
632 SUBSIDIOS CULTURALES Y CIENTIFICOS	0	0	0	0	0	0	
619 OTRAS TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	
<b>Total general</b>	<b>159,068</b>	<b>125,560</b>	<b>215,217</b>	<b>112,997</b>	<b>612,841</b>	<b>612,841</b>	