Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

ÍNDICE

	<u>PÁGINA</u>
 Carta de Presentación	1
 Balances Generales al 31 de Diciembre de 2020 y 2019	2
 Estado de Resultado al 31 de Diciembre de 2020 y 2019	3
 Estado de Cambio de Riesgos al 31 de Diciembre de 2020 y 2019	4
 Estado de Flujo de Efectivo el 31 de Diciembre de 2020 y 2019	5
 Notas a los Estados Financieros	6 54



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 ÍNDICE DE NOTAS

	<u>PAGINA</u>
 Nota N° 1 RESUMEN DE LA LEGISLACIÓN	6
 Nota N° 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES	8
 Nota N° 3 RESOLUCIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA Y LEY ORGANICA DE LA INSTITUCIÓN E INSTRUCCIONES TÉCNICAS	21
 Nota N° 4 CAJA Y BANCO	25
 Nota N° 5 INVERSIONES EN VALORES	28
 Nota N° 6 INVERSIONES EN DEPÓSITOS A PLAZO FIJO	29
 Nota N° 7 CUENTAS POR COBRAR	30
 Nota N° 8 INTERESES POR COBRAR	33
 Nota N° 9 INVENTARIOS	34
 Nota N° 10 PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS Nota N° 11 PRÉSTAMOS ESPECIALES	35 35
 Nota N° 12 INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	37
 Nota N° 13 BIENES REPOSEÍDOS Nota N°14 BIENES DISPONIBLES PARA LA VENTA	38 39
 Nota N° 15 OTROS ACTIVOS	40
 Nota N° 16 TRIBUTOS RECAUDADOS – GOBIERNO CENTRAL	42
 Nota N° 17 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	43
 Nota N° 18 PASIVOS DIFERIDOS	44
 Nota N° 19 COMPONENTE DE AHORRO PERSONAL DEL SUBSISTEMA MIXTO	46
 Nota N° 20 RESERVA PARA CONTINGENCIAS	48
 Nota N° 21 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	48
 Nota N° 22 CUENTAS DE ORDEN Nota N° 23 AJUSTES A PERIODOS ANTERIORES	49 49
 Nota N° 24 CONTINGENCIAS	50
 Nota N° 25 REVELACIONES	51



Panamá, 23 de diciembre de 2021

DNC-N-492-2021

Doctor

ENRIQUE LAU CORTÉS

Director General

E. S. D.

P.C.: Ing. FÉLIX CAMARGO

Director Ejecutivo Nacional de Finanzas y Administración

Señor Director General:

Presentamos a usted, los Balances Generales Comparativos de la Institución no auditados, que corresponden a los Estados de Resultados, Estado de Cambios, Estado de Flujo de Efectivo y las notas correspondientes, al periodo terminado el 31 diciembre de 2020 y 2019. Los Estados Financieros reflejan los saldos de las cuentas contables que muestra el Mayor General en el Sistema SAFIRO, para los períodos indicados.

Las limitaciones que presentan los Sistemas Tecnológicos implementados en la Institución, como son: el Sistema Administrativo Financiero (SAFIRO) y el Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas (SIPE); así como, la entrada en la Contabilidad Gubernamental, que integra las operaciones presupuestarias y financieras, son las principales causas de las dilaciones en la entrega de los resultados mostrados en los Estados Financieros.

Los saldos de los rubros que componen los Estados Financieros señalados, corresponden a las transacciones reportadas desde los Sistemas Mainframe y SIPE, las cuales se integran con los registros realizados directamente en el Sistema SAFIRO. En el Sistema SAFIRO se procesa la totalidad de las transacciones que se generan, producto de las operaciones administrativas y financieras realizadas por la Institución, para proceder a la emisión de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros que presentamos, se muestran de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados: Decreto Núm. 420-20056 DMySC de 26 de septiembre de 2005; Manual General de Contabilidad Gubernamental; Decreto Núm. 234 de 22 de diciembre de 1997 y las Normas de Contabilidad Gubernamental para la República de Panamá, emitidos por la Contraloría General de la República.

Atentamente.

Mgtra. DAYRA L. DE GALEGO

Sub Directora Nacional de Contabilidad

Mgtra. ZAIDA L. GONZALEZ
Directora Nacional de Contabilidad

Balances Generales

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

	2020	2019		2020	2019
ACTIVOS:			PASIVOS:		
Activos Corrientes:			Pasivos Corrientes:		
Caja y Banco (Nota 4)	B/. 3,612,486,144	B/. 2,261,101,793	Cuentas por Pagar:		
Inversiones (Nota 5)	310,835,000	147,001,368	Proveedores de Bienes y Serv. (Nota 21) B	/. 247,993,413 l	3/. 210,777,182
Cuentas por Cobrar (Nota 7)	124,551,190	48,377,336	Tributos por Pagar	16,509,347	15,684,603
Intereses por Cobrar (Nota 8)	55,295,941	100,931,785	Sueldos por Pagar	6,245	5,670
Inventarios (Nota 9)	326,125,897	305,114,198	Tributos Recaudados - Gob. Central (Nota 16)	•	73,444,169
Préstamos Especiales (Nota 11)	1,512,680	1,438,614	Otras Cuentas por Pagar (Nota 17)	116,258,955	101,474,497
			Pasivos Diferidos (Nota 18)	226,434,874	204,639,831
Total de Activos Corrientes	4,430,806,852	2,863,965,094	Total de Pasivos Corrientes	810,827,621	606,025,952
	. , ,	. ,	Pasivos a Largo Plazo:	• •	, ,
Inversiones a Largo Plazo (Nota 5)	3,856,994,315	4,462,433,075	Componente de Ahorro Personal		
inversiones a Largo Flazo (Nota 3)	3,030,994,313	4,402,433,073	del Subsistema Mixto (Nota 19)	1,998,457,354	1,690,191,300
			Reserva para Contingencias (Nota 20)	20,673,410	19,825,971
Inversiones de Depósitos a			rteserva para Contingencias (Nota 20)	20,073,410	19,023,971
Plazo Fijo (Nota 6)	1,831,483,475	2,319,609,731	Total de Pasivos a Largo Plazo	2,019,130,764	1,710,017,271
	1,001,700,770	2,010,000,701	rotar do radivos a Largo riazo	2,010,100,10 1	1,7 10,017,271
Préstamos Hipotecarios a Largo Plazo (Nota 10)	29,828,225	29,389,253	Contingencias (Nota 24)		
Largo Piazo (Nota 10)	29,020,225	29,369,253	Contingencias (Nota 24)		
Préstamos Especiales a			Total de Pasivos B	/. 2,829,958,385	3/. 2,316,043,223
Largo Plazo (Nota 11)	72,587,973	78,927,345			
Inmuebles, Maquinaria y Equipo Neto			FONDOS:		
de Depreciación Acumulada (Nota 12)	1,113,247,646	1,129,278,998	Administración de los Riesgos (Notas-3 Acápite k)	347,898,262	553,694,434
,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	, -, -,	Reservas del Seguro Colectivo de Renta Vitalicia	•	164,092,282
			Reservas del Seguro Colectivo de Invalidez	13,493,209	11,626,994
Bienes Reposeídos (Nota 13)	17,652,921	10,027,637	Riesgo de Enfermedad y Maternidad	2,324,571,587	2,399,139,435
· , ,			Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte:		·
			Sistema Exclusivamente de Beneficio Definido	1,170,221,288	1,467,749,674
Bienes Disponibles para la Venta (Nota 1	14) 463,646,005	451,467,195	Subsistema Mixto	3,862,011,681	3,335,520,734
			Fideicomiso de Invalidez, Vejez y Muerte	343,168,562	333,014,379
			Riesgos Profesionales	896,546,485	959,537,842
Otros Activos (Nota 15)	176,231,362	207,787,446	Fideicomiso de Riesgos Profesionales	12,961,195	12,466,777
			Total Fondos	9,162,520,389	9,236,842,551

Las notas que se acompañan forman parte integral de estos estados financieros .



ESTADO DE RESULTADO

Para el periódo terminado el 31 de Diciembre de 2020 En Balboas

		<u>2020</u>		<u>2019</u>
INGRESOS				<u>—</u>
Cuotas Regulares	B/	2,639,183,230	R/	3,016,170,331
Prima de Riesgos Profesionales	_ ,.	211,791,824		278,393,962
Total de Ingresos	•	2,850,975,054	•	3,294,564,293
		2,000,010,004		0,20-1,00-1,200
COSTOS Y GASTOS				
Prestaciones Económicas		2,001,486,031		1,955,240,272
Adiestramiento y Capacitación		196,051		2,873,239
Gasto de Emergencia Nacional		1,205,320		
Gastos de Personal Patronal Seg Soc SIACAP		137,492,422		132,961,283
Viaticos		2,283,376		4,806,117
Gastos de Personal		948,383,927		917,366,948
Costos y Gastos Operativos		457,528,801		469,536,518
Gastos Financieros		22,068,266		20,041,132
Otras Transferencias		3,405,242		3,421,273
Provisión del Ejercicio - Gasto de Depreciación		54,325,959		60,229,031
Total de Costos y Gastos		3,628,375,395		3,566,475,813
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
OTROS INGRESOS T SASTOS				
Ingresos Financieros		278,483,009		303,163,125
Ingresos Pinancieros Ingresos Diversos de Gestión		79,952,563		78,309,772
Prima de Seguros Colectivos		7,672,908		25,262,904
Gastos Diversos de Gestión		22,371,392		28,295,226
Total de Otros Ingresos y gastos	•	343,737,088	•	378,440,575
Total de Otros ingresos y gastos		343,737,000		370,440,373
Resultados antes de Aportes del Estado	•	(433,663,253)	•	106,529,055
ADODTEC DEL ECTADO				
APORTES DEL ESTADO Transferancias Carrientes		224 504 220		274 420 420
Transferencias Corrientes Transferencias MINSA a CSS Bandamia COVID 10		324,594,329		371,420,120
Transferencia MINSA a CSS Pandemia COVID-19	•	80,015,495	•	274 420 420
		404,609,824		371,420,120
Resultado antes de Períodos Anteriores		(29,053,429)		477,949,175
INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES				
Cuotas Regulares		27,816,783		46,325,516
Prima de Riesgos Profesionales		2,888,069		513,826
Ingresos Diversos de Gestión		56,165,419		5,500,366
Total de Ingresos de Períodos Anteriores	•	86,870,271	•	52,339,708
		00,010,211		02,000,700
GASTOS DE PERIODOS ANTERIORES				
Gastos de Personal		3,900,127		4,939,860
Gastos Diversos de Gestión		3,080		
Costos y Gastos Operativos		29,036,021		29,352,567
Gastos de Depreciación		48,434		775,384
Total de Gastos de Períodos Anteriores		32,987,662		35,067,811
Resultados de Operaciones de Períodos Anteriores		53,882,609		17,271,897
Resultados del Ejercicio	В/.	24,829,180	B/.	495,221,072

Las notas que se acompañan forman parte integral de estos estados financieros.



ESTADO DE CAMBIO DE RIESGOS Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

	Saldo Final	Admini	Administración de los Riesgos		Riesgo de Enfermedad y Maternidad	Riesgo o	le Invalidez, Vejez y	Riesgo Profesionales		
		Administración	Seguro Colectivo Renta Vitalicia	Seguro Colectivo Invalidez		Sistema Exc. de Beneficio Definido	Subsistema Mixto	Fideicomiso	Riesgo Profesionales	Fideicomiso
Saldo al 1 de Enero de 2019	B/. 8,760,197,644 B/.	497,707,123 B/.	133,893,435 B/.	9,483,750 B/.	2,341,479,797 B/.	1,737,979,344 B/	. 2,791,197,675 B/	. 321,431,887 B/.	915,073,399 B/.	11,951,234
Trasferencias Incobrables	(2,854,138)	72,962			(235,330)	(2,691,770)				
Remesas Internas	(4,946,439)				(4,208,242)				(738,197)	
Resultado de Operaciones	495,221,072	56,479,068	30,198,624	2,143,749	55,930,029	(249,905,108)	544,279,188	11,453,820	44,131,567	510,135
Revaluaciones y Donaciones	24,540,885	269			228,927	24,311,689				
Ajustes de Períodos Anteriores	(35,316,473)	(564,988)	223	(505)	5,944,254	(41,944,481)	43,871	128,672	1,071,073	5,408
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	B/. <u>9,236,842,551</u> B/.	<u>553,694,434</u> B/.	164,092,282 B/.	11,626,994 B/.	2,399,139,435 B/.	1,467,749,674 B/	. <u>3,335,520,734</u> B/	. <u>333,014,379</u> B/.	959,537,842 B/.	12,466,777
Saldo al 1 de Enero de 2020	B/. 9,236,842,551 B/.	553,694,434 B/.	164,092,282 B/.	11,626,994 B/.	2,399,139,435 B/.	1,467,749,674 B/	. 3,335,520,734 B/	. 333,014,379 B/.	959,537,842 B/.	12,466,777
Trasferencias		(257,925,463)				257,925,463				
Donaciones	552,678				471,148				81,530	
Incobrables	(497,627)	21,488			(59,756)	(459,359)				
Remesas Internas	(82,088,177)				(69,582,655)				(12,505,522)	
Resultado de Operaciones	24,829,180	49,820,090	27,556,731	1,866,299	(25,490,199)	(517,474,312)	526,482,583	10,154,183	(48,580,873)	494,678
Revaluaciones y Donaciones	12,178,810					12,178,810				
Ajustes de Períodos Anteriores	(29,297,026)	2,287,713	(893)	(84)	20,093,614	(49,698,988)	8,364		(1,986,492)	(260)
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	B/. 9,162,520,389 B/.	347,898,262 B/.	191,648,120 B/.	13,493,209 B/.	2,324,571,587 B/.	1,170,221,288 B/	. <u>3,862,011,681</u> B/	. <u>343,168,562</u> B/.	896,546,485 B/.	12,961,195

Las notas que se acompañan forman parte integral de estos estados financieros.

Estado de Flujo de Efectivo Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

		2020		2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN :				
Cobranzas	В/.	2,924,403,579	В/.	3,318,806,180
Transferencias corrientes recibidas	Σ,.	435,019,158	Σ,.	244,570,833
Otros cobros relativos a la actividad		456,896,144		409,010,109
Revaluaciones		12,178,810		21,686,747
Remesas Internas		82,088,177		21,000,747
Donaciones		552,677		
Menos:		552,077		
Aportes Remesas Internas				4.046.420
		062 207 455		4,946,439
Pagos a proveedores		963,287,455		1,018,947,538
Pagos de remuneraciones		1,092,059,852		1,060,074,208
Pagos de efectivo relativo a la actividad		1,453,543,605		2,164,917,770
DISMINUCION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		402,247,633		(254,812,086)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN :				
Aumento en Inversión		956,563,622		439,224,975
Aumento en Préstamos		5,825,469		27,254,516
Aumento de ingresos relativos a la actividad		19,804,093		451,428,867
Menos:		10,004,000		101,120,007
Pagos por compra de inmuebles, maquinaria y equipo		33,056,466		95,439,110
			_	33,433,110
AUMENTO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		949,136,718		822,469,248
AUMENTO NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		1,351,384,351		567,657,162
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE		-,,		,
EFECTIVO, AL INICIO DEL EJERCICIO		2,261,101,793		1,693,444,631
·			_	
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, AL FINAL DEL EJERCICIO	B/	3,612,486,144	B/	2,261,101,793
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
RESULTADO DEL EJERCICIO :	В/.	24,829,180	B/.	495,221,072
Más:		, ,		
Revaluaciones				21,686,747
Aumento de Inventario				51,716,797
Aumento en Cuentas por Pagar		497,399,570		31,710,737
Menos:		491,399,310		
		E4 274 202		64 004 445
Depreciación y Amortización del período		54,374,393		61,004,415
Aumento en Provisión de Cuentas por Cobrar		28,017,964		2,881,010
Disminución de Provisión de Cuentas por Cobrar		2,491,235		040 504 700
Aumento en Cuenta por Cobrar		o (= :cc		210,521,799
Aumento en Reservas para Contingencias		847,439		206,100
Aumento en intereses por Cobrar				46,261,491
Disminución de Inventarios		4,953,061		_
Aumento en Provisión del Inventario				2,584,335
Descartes y Ajustes de Inmueble, Maquinaria y Equipo				8,221,926
Ajustes a Períodos Anteriores		29,297,025		35,316,473
Aumento en Cuenta por Pagar				456,439,153
DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO				
PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	B/.	402,247,633	B/.	(254,812,086)
INGILITIES DE LAS ASTINDADES DE SI ENASISI				(207.012.0001

Las notas que se acompañan forman parte integral de estos estados financieros.



Caja de Seguro Social

Notas a los Estados Financieros Al 31 de diciembre de 2020 y 2019

NOTA 1 RESUMEN DE LA LEGISLACIÓN:

RÉGIMEN LEGAL:

Mediante la Ley Nº 51 de 27 de diciembre de 2005 se subrogan el Decreto - Ley Nº 14 del 27 de agosto de 1954 y la Ley Nº 23 de 1941, que creó la Caja de Seguro Social como Institución del Estado con personería jurídica, patrimonio propio y autonomía en su régimen interior. Entre los principales objetivos y funciones de la Caja de Seguro Social tenemos: Prestar los servicios de Seguridad Social a los trabajadores del Sector Privado y Público cotizantes, cubriendo riesgos y otorgando prestaciones de vejez, enfermedad, maternidad, invalidez, subsidio de familia, viudez, orfandad, accidente de trabajo, enfermedades profesionales, auxilio de funerales y otras contingencias que puedan ser objeto de previsión social, para la rehabilitación física, mental, social y económica de los sectores incorporados al Sistema de Seguridad Social, así como la creación de fondos complementarios con el aporte y participación de los trabajadores en materia de jubilación.

La Caja de Seguro Social fundamenta su actividad en el Capítulo VI de la Constitución Política de la República de Panamá de 1972, incluyendo los actos reformatorios de 1978 y por el acto constitucional de 1983.

Los Riesgos y Programas específicos que por Ley administra la Caja de Seguro Social son:

- a. Riesgos de Invalidez, Vejez y Muerte:
 - a.1. Sub Sistema Exclusivamente de Beneficio Definido
 - a.2. Subsistema Mixto de Pensiones:
 - a.1.2. Componente de Beneficio Definido
 - a.1.3. Componente de Ahorro Personal
 - a.1.3.1. Seguros Colectivos de Renta Vitalicia
 - a.1.3.2. Seguros Colectivos de Invalidez
- Riego de Enfermedad y Maternidad
- c. Riesgos Profesionales
- d. Riesgo de Administración



Las Prestaciones Económicas y Gastos Operativos registrados a estos riesgos son los siguientes:

a. Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte

- a.1. Pago de pensiones de retiro por vejez.
- a.2. Pago de asignaciones familiares por vejez.
- a.3. Asignaciones Familiares por vejez anticipada, hasta que se extinga el derecho del último pensionado por vejez anticipada.
- a.4. Pago de pensiones de vejez anticipada, hasta que se extinga el derecho del último pensionado por vejez anticipada.
- a.5. Pagos de pensiones de invalidez.
- a.6. Pagos de asignaciones familiares por invalidez.
- a.7. Pagos de pensiones de sobrevivientes.
- a.8. Pagos de rentas vitalicias.
- a.9. Pagos de auxilios de funerales.
- a.10. Pagos por concepto de indemnizaciones.

b. Riesgo de Enfermedad y Maternidad:

- b.1. Servicios personales por remuneraciones del personal médico y paramédico de policlínicas y hospitales.
- b.2. Servicios no personales por materiales y suministros.
- b.3. Prestaciones Económicas:
 - b.3.1. Pagos de Subsidios por enfermedad.
 - b.3.2. Pagos de Subsidios por maternidad.
 - b.3.3. Pagos de Beneficios por lentes.
 - b.3.4. Pagos de beneficios de prótesis dental.
 - b.3.5. Pagos ocasionados por asistencia social.
 - b.3.6. Pagos ocasionados por la prestación de servicios médicos y hospitalización (medicamentos, materiales y suministros, maquinarias y equipo).

c. Riesgos Profesionales:

- c.1. Servicios personales por remuneraciones del personal médico y paramédico de policlínicas y hospitales.
- c.2. Servicios no personales.
- c.3. Prestaciones Económicas:
 - c.3.1. Pagos de subsidios por incapacidad temporal.
 - c.3.2. Pagos de auxilios de funerales.
 - c.3.3. Pagos por concepto de asistencia social.
 - c.3.4. Pagos por concepto de indemnización.
 - c.3.5. Gastos por prestaciones médicas y hospitalarias por enfermedad profesional, accidente de trabajo (medicamentos, materiales y suministros, maquinarias y equipo).
 - c.3.6. Pagos de pensiones parciales permanentes.



- c.3.7. Pagos de pensiones absolutas permanentes.
- c.3.8. Pagos de pensiones a sobrevivientes por riesgos profesionales.
- c.4. Otros gastos de operaciones.
- d. Administración de los Riesgos:
 - d.1. Gastos de servicios personales por remuneraciones del personal administrativo.
 - d.2. Gastos de servicios no personales.
 - d.3. Gastos de materiales y suministros.
 - d.4. Otros gastos de operaciones.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES:

Las Políticas Contables más relevantes, consideradas para los registros contables y procesamiento de la información financiera de la Caja de Seguro Social, basadas en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las Normas de Contabilidad Gubernamental para la República de Panamá, se presentan a continuación:

- a. Los Estados Financieros de la Caja de Seguro Social sólo incluyen los activos, pasivos, fondos patrimoniales, ingresos y egresos de aquellos riesgos y componentes; en los cuales, la Institución tiene la facultad de establecer las directrices generales del funcionamiento administrativo, presupuestario, económico y financiero de sus recursos como son: Administración de los Riesgos; Seguros Colectivos de Renta Vitalicia y de Invalidez; el Riesgo de Enfermedad y Maternidad; Riesgos Profesionales; Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte (Sub Sistema Exclusivamente de Beneficio Definido, Sub Sistema Mixto de Pensiones (Componente de Beneficio Definido y Componente de Ahorro Personal) y los Fideicomisos. Los saldos y las transacciones realizadas por el Plan de Retiro Anticipado Autofinanciable (PRAA) y el Sistema de Ahorro y Capitalización de Pensiones de los Servidores Públicos (SIACAP), según la estructura presupuestaria, han sido excluidas en la presentación de los estados financieros.
- b. Los Ingresos son registrados utilizando el principio contable de acumulación (Método de devengado). A partir de la entrada en funcionamiento del Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas (SIPE), los ingresos en concepto de cobros de la planilla de declaración de cuotas empleado empleador, que le corresponden a cada riesgo, no se registran oportunamente; sin embargo, la Dirección Nacional de Contabilidad ha efectuado gestiones ante el área competente, para lograr obtener oportunamente la información de las recaudaciones dispersadas o distribuidas por riesgo, con el objetivo de retomar el registro oportuno de los Ingresos.

La facturación de los ingresos en concepto de Cuotas Empleado- Empleador que no se ha pagado ni formalizado, a través de convenios de pago, se mantienen en cuentas de orden, las cuales se revierten al momento de la recepción del pago o cuando se determine la autenticidad de éstas. En cuanto



a los gastos en concepto de Prestaciones Económicas, se registran al momento en que se incurre en el gasto.

c. Las inversiones están compuestas por instrumentos bursátiles de emisión Estatal y Privada. La emisión Estatal la componen los Bonos de Ahorros, los Maxibonos de la Caja de Ahorro, Bonos Cupón Cero y Bonos Globales del Banco Nacional de Panamá. La emisión de la Banca Privada está compuesta por Bonos Corporativos y Notas del BID. Adicionalmente, la Institución mantiene depósitos en plazos fijos superiores e inferiores a un año en la Banca Estatal y Privada.

Se adquirieron documentos negociables, los cuales están constituidos por Letras y Notas del Tesoro Nacional. Las inversiones y documentos negociables se contabilizan a su costo de adquisición. Se clasifican a Corto Plazo, aquellas cuyo vencimiento es de un año y a Largo Plazo, las que su vencimiento es mayor a un año.

La adquisición de instrumentos financieros, cuyo valor negociado es superior a su valor nominal (Sobre valoración), se registran así: la diferencia pagada de más sobre el valor nominal, se contabiliza mensualmente como un gasto por amortizar, hasta el vencimiento del instrumento.

La adquisición de instrumentos financieros cuyo valor negociado es inferior a su valor nominal (Adquisición con descuento), se registran así: la diferencia descontada se contabiliza mensualmente como un ingreso diferido, hasta el vencimiento del instrumento. Referencia Nota Núm. 5009/2013 DMySC-NC., fechada 02 de agosto 2013.

Los intereses generados por inversiones en valores y documentos negociables, se reconocen como ingresos cuando se devengan, en base al monto, período y tasas de interés pactadas.

d. Los inventarios de medicamentos, instrumental médico - quirúrgico, materiales de oficina y otros, están registrados de acuerdo al método de valorización de Costo Promedio, como lo establece la Norma de Contabilidad Gubernamental N°11.

La política contable de compra se basa en la adquisición al contado o crédito.

Contado: Generando los registros contables a una cuenta transitoria, hasta que se reciba el documento que certifique la entrada de los insumos a los almacenes o unidad peticionaria.

Crédito: Generando los registros contables a las cuentas respectivas por concepto de inventarios o gastos, al recibir los bienes o servicios objeto de la compra y la factura comercial, por medio de la cual, se certifica la entrada de los insumos a los almacenes o unidad peticionaria, así como también la recepción del servicio recibido.

Las multas son impuestas a los proveedores, cuando incumplen los plazos de vencimientos establecidos en los contratos u órdenes de compras, para la entrega de los insumos, medicamentos y otros. Se efectúan los registros



contables de las cuentas por cobrar por este concepto, de acuerdo a los porcentajes establecidos por los días de atraso.

Productos Dañados y Vencidos: El procedimiento administrativo P-02 señala los requisitos que deben cumplirse para obtener la Resolución Motivada, que permite darle de baja a los productos dañados y vencidos de los inventarios y efectuar los registros contables contra la Reserva de Inventarios, basados en los costos que mantienen en las Tarjetas de Existencias en el sistema de registros de Inventarios. El proceso de registros para dar de baja a los productos dañados y vencidos, ha sufrido cambios a partir de la implementación del sistema SAFIRO, ya que la contabilización se realiza en forma automática, desde el momento que se realiza el registro logístico con el que registra la baja de los productos.

De igual manera, el Procedimiento Administrativo Núm. 62-01, para el trámite de investigación y recuperación de medicamentos suspendidos por fallas farmacéuticas, señala que se registran Cuentas por Cobrar, cuando el proveedor no repone los insumos o medicamentos; de acuerdo, a lo acordado en Carta de Compromiso (periodo de vencimiento por debajo del requerido). En este caso, si el proveedor no repone el producto, se aplica la cuenta por cobrar y se disminuye el rubro de inventario, sobre los costos de adquisición, según la orden de compra o contrato. De darse alguna diferencia de precios, se registran en las cuentas de gastos correspondientes.

e. La Resolución 7041-92 JD de 9 de junio de 1992, estableció la política para el registro de la Provisión de Cuentas Incobrables de la Cuota Empleado-Empleador; la cual, se origina luego de un exhaustivo análisis a las cuentas por cobrar a empleadores de dudosa recuperación, el cual se presentó al Pleno de la Junta Directiva, para la respectiva aprobación.

Mediante la Resolución Nº 7039 - 92 - J.D. del 9 de junio de 1992, se establece la política para la creación de la provisión de los medicamentos vencidos y dañados; a través de la cual, se aprobó, la creación de una reserva equivalente al 5%, sobre los saldos que reflejan las cuentas del mayor general del inventario.

Esta provisión abarca todos los inventarios que mantiene la institución; sin embargo, en el año 2020 se realizó el cierre del saldo que mantenía esta provisión en atención a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de la República.

f. Los activos fijos se registran al costo de adquisición, de acuerdo a la Norma de Contabilidad Gubernamental No. 13. Los desembolsos en concepto de mejoras y renovaciones importantes se capitalizan. Con relación a los reemplazos, mejoras y reparaciones que no aumentan la vida útil del activo fijo, son registrados al gasto. La depreciación se calcula por el método de línea recta, utilizando los porcentajes siguientes:

Edificios	2.5 a 5.00 %
Equipo Rodante	8.5 a 20.0 %
Equipo de Oficina	10.0 %
Muebles y Enseres	10.0 %
Maquinaria, Equipo y Otros	4.0 a 20.0 %

Los porcentajes descritos son aplicados de acuerdo al tipo de activo, en el caso de la Maquinaria, Equipo y Otros.

En cuanto a los bienes inmuebles, la depreciación se aplica de acuerdo a como está construida la edificación, o sea: madera, metal, concreto u hormigón.

- g. Los Bienes Reposeídos o recibidos en dación de pagos, representan activos muebles e inmuebles adquiridos para cumplir con el pago de obligaciones pendientes con la Caja de Seguro Social, principalmente de préstamos por cobrar del Programa Colectivo de Vivienda, Préstamos Hipotecarios y la Morosidad del Empleador. Estos bienes están registrados de acuerdo al valor de remate originado en los juzgados ejecutores de la entidad y no se deprecian.
- h. Los Bienes Disponibles para la Venta (terrenos), se registran a su valor de remate y los cambios en valor se reconocen directamente en el Estado de Cambio de Patrimonio, utilizando una cuenta de reevaluación hasta que sean vendidos. El valor razonable de registro de las revaluaciones es producto de los avalúos practicados por los tasadores oficiales de la Contraloría General de la República y el Ministerio de Economía y Finanzas.
- i. El Riesgo de Administración, Riesgo de Enfermedad y Maternidad, Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte y Riesgos Profesionales, están definidos en la Ley Orgánica Núm. 51 de 27 de diciembre de 2005, que establece el financiamiento de cada uno de los riesgos existentes.

Las recaudaciones producto de los cobros realizados, se depositan en su totalidad en la Cuenta General No.1, que se muestra en el Riesgo de Administración.

En relación a las recaudaciones de la cuota empleado-empleador a través del Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas, se recibe el reporte de los ingresos correspondientes al cobro de la planilla de declaración de cuotas empleado-empleador, dispersados a los conceptos de Impuesto Sobre la Renta, Seguro Educativo, Riesgos Profesionales y Cuota de Seguro; luego de esta acción, la Dirección Ejecutiva Nacional de Innovación y Transformación, realiza un proceso a través de una aplicación, para la distribución de los ingresos de cuota de Seguro Social a los diferentes riesgos, conforme a lo establecido en la Ley 51, y emite los reportes necesarios para los registros contables, a las cuentas de ingresos asignadas, de acuerdo al riesgo y sus componentes.

El Departamento de Tesorería Central, realiza las transferencias bancarias de la Cuenta General Núm. 1, a las otras cuentas de banco para sufragar sus desembolsos, afectando directamente la Cuenta General Núm. 1, en el riesgo que recibe la transferencia.

A nivel de Estados Financieros la Cuenta General, se muestra en el Riesgo de Administración; sin embargo, a lo largo del período fiscal, esta cuenta acumula movimientos créditos en los demás riesgos del Mayor General, debido a las



transferencias y transacciones de pagos, correspondientes a las operaciones de cada riesgo. Para corregir estos saldos contrarios, se realizó un análisis, que permitió reordenar los saldos en la Cuenta General, dando como resultado que se reflejaran conforme a su naturaleza contable en el Riesgo de Administración.

Sin embargo, esta medida no resuelve en forma definitiva la condición que provocan estos saldos, ya que el sistema de cobro que mantiene la Institución a través de las agencias de recaudación, no lleva el control de la recaudación, identificada y distribuida a los riesgos y componentes correspondientes, para que su registro contable se realice directamente al riesgo respectivo.

Los gastos originados por el funcionamiento de cada riesgo: así como, las prestaciones económicas y en salud otorgadas, son registrados contablemente por separado a cada riesgo.

Al no contar con un sistema que maneje la contabilidad independiente para cada riesgo, con la implementación de SAFIRO en mayo de 2012, se consideró efectuar registros específicos de las operaciones presupuestarias, y financieras para cada uno de los riesgos y sus componentes en un solo sistema; sin embargo, en la práctica no fue posible; por lo que, se continuó utilizando simultáneamente los Sistemas MAINFRAME y SAFIRO. Ambos sistemas, procesan los eventos financieros que afectan cada riesgo (recaudación, inversiones, compras de insumos y activos, pago de prestaciones económicas, gastos de funcionamiento, pago a proveedores, etc.), los cuales se integran en SAFIRO, para la emisión de los Estados Financieros.

Así mismo, en los Balances Generales por riesgos se presentan cuentas por cobrar y pagar entre riesgos, que corresponden a: alquileres, traspasos de equipos, administración de la Prima de Riesgos Profesionales, entre otros.

Columna de Eliminación – Balance General por Riesgo: En esta columna se agrupan los saldos por distribuir, los cuales no están agrupados en los conceptos del Balance General por Riesgo, debido a que se registran en forma automática a través de una cuenta propia del sistema SAFIRO denominada NEWGL, cuando se contabilizan transacciones entre distintos riesgos. Cabe señalar que esta cuenta no forma parte del Plan Contable de la Institución, por lo cual no es considerada para los Estados Financieros y se agrupan como saldos débitos y créditos por distribuir. Estos saldos se originaron desde el año 2012, a partir de la entrada en productivo del sistema SAFIRO, debido a que no se habilitó una cuenta de transferencia de fondos entre riesgos, aunque dichas transferencias son efectuadas. También se incluyen como parte de estos saldos, los recursos utilizados para los plazos fijos en los diferentes riesgos, y se muestran en el Balance General, en los conceptos correspondientes a la nota de Caja y Banco e Inversiones en Plazo Fijo; ya que son colocados a partir de la recaudación general que ingresa a través de la Cuenta General del Riesgo de Administración, y se utilizan los recursos para la inversión de los plazos fijos en el resto de los riesgos, sin tener hasta ese momento, el conocimiento de a quién pertenecen realmente los montos recaudados; por lo que, de incluirlos en el balance general se estarían duplicando las cifras presentadas de las inversiones en depósitos plazo fijo.

Con la finalidad de lograr que los saldos por distribuir originados de forma automática por el Sistema SAFIRO, la administración se encuentra gestionando la contratación de un proveedor para que efectúe las adecuaciones al sistema con la configuración de las cuentas de transferencias entre riesgos y la depuración de los que mantienen estas cuentas.

k. Los ajustes y correcciones con cargos a períodos anteriores, se contabilizan con afectación directa al resultado acumulado en el momento que se compruebe su existencia, utilizando la cuenta transitoria Ajustes/Correcciones a Períodos Anteriores, que con la contabilidad financiera en Mainframe, al final del periodo se trasladaba al Patrimonio.



Actualmente, con la aplicación de la Contabilidad Gubernamental la cuenta de Ajustes a Períodos Anteriores y Resultados Acumulados, son acumulativas desde mayo de 2012.

Los ajustes o correcciones a los registros de ejercicios anteriores que correspondan a cuentas del Balance General, se efectúan y se revelan en Notas a los Estados Financieros, especificando su incidencia en la Situación Financiera en los casos como: omisiones, duplicidad, errores numéricos, de concepto, riesgo equivocado y ajustes técnicos en los registros contables de acuerdo a lo establecido en la Norma de Contabilidad Gubernamental No. 6 e Instrucciones Técnicas internas No. 27 y 29.

De igual forma, se sustentan en la Norma de Contabilidad No. 24 Contingencia y Hechos Ocurridos después de la fecha del Balance General.

I. Cuentas de Orden: La Institución adoptó la Circular Nº 014-DMEyF-DGI de 29 de noviembre de 2005, emitida por el Ministerio de Economía y Finanzas conjuntamente con la Contraloría General de la República, a efectos del ajuste y depuración de los registros de contabilidad institucional de las cuentas por pagar.

A tal efecto, se indica que las entidades deberán registrar en Cuentas de Orden, las Cuentas por Pagar que no cuenten con la documentación sustentadora y las mismas podrán ser reactivadas cuando se obtengan los documentos sustentadores y los recursos presupuestarios correspondientes. En caso de que la Administración no logre la obtención de las evidencias requeridas, se procederá a su eliminación de los registros contables.

Además se aplicó la Norma de Contabilidad Gubernamental número 6, Correcciones de Errores y Ajustes.

- m. Proyectos Colectivos de Vivienda: El monto registrado como inversión en Proyectos de vivienda en Ejecución, se mantiene en cuentas de orden y corresponde al saldo incobrable de aquellos promotores, a los cuales la Caja de Seguro Social no pudo ejecutar la recuperación de los fondos facilitados para la construcción de viviendas de Interés Social (Capital e Interés). Este monto cuenta con una Reserva de Incobrabilidad debidamente registrada.
- n. La Dirección Nacional de Contabilidad emite los criterios y recomendaciones, para la aplicación correcta de los registros contables mediante Instrucciones

Técnicas y Guías Contables, que son comunicadas a las unidades ejecutoras mediante correo institucional y material impreso como parte de la comunicación y coordinación, para la aplicación apropiada de las políticas contables en la Institución.

o. Desde el mes de mayo 2012, se inició la implementación del Sistema Administrativo y Financiero (SAFIRO), cuyo objetivo era dotar a la Caja de Seguro Social de una plataforma tecnológica que facilitara llevar una contabilidad por Riesgo.

Esta implementación implicó cambios radicales en la metodología de registro y procesamiento de la información. Aunado a esta nueva plataforma se implementó la codificación y metodología de la Contabilidad Gubernamental para los registros contables.

La Contabilidad Gubernamental debe integrar la información presupuestaria y financiera; de manera que, se produzcan informes que cumplan con los requisitos legales capaces de medir la ejecución presupuestaria y la vez se emitan estados financieros que estén de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Es importante mencionar algunas características de la Contabilidad Gubernamental:

- 1. Integra operaciones presupuestarias y patrimoniales.
- 2. Integra los elementos de la Administración Financiera, a través del uso verificado de una base de datos.
- 3. Sistema común, único y uniforme aplicable al sector público, mediante un plan contable gubernamental.
- 4. Se estructura sobre la base de una descentralización operativa a nivel institucional.

Debido a los señalamientos, sugerencias y solicitudes de información por parte de los usuarios externos e internos a los Informes Financieros; tales como la Junta Técnica Actuarial, la Dirección Ejecutiva Nacional de Prestaciones Económicas y el Departamento de Actuarial, la Dirección Nacional de Contabilidad evalúo y consideró necesario presentar las notas a los Informes Financieros, retomando el modelo financiero que se había utilizado hasta marzo 2012.

Para el año 2020, a ocho años de realizada dicha implementación, aún la Caja Seguro Social, no ha logrado desarrollar una contabilidad por riesgo 100% efectiva, debido a limitaciones tales como: el uso de una sola cuenta de banco para depositar la recaudación general de la Institución, aplicación errónea de los riesgos en transacciones que se realizan con frecuencia, falta de reportes diarios oportunos de las sumas recaudadas por conceptos, riesgos y sus componentes, debilidades en la configuración del sistema SAFIRO; lo cual, no permite un funcionamiento óptimo del mismo.

La contabilidad gubernamental que integra la contabilidad de la ejecución presupuestaria con la contabilidad financiera, utiliza la base de caja para el registro de los ingresos presupuestarios. El momento contable para el registro

de la ejecución presupuestaria del gasto es el "Compromiso", independientemente de su recepción, pago o consumo. La base de acumulación será la utilizada en la contabilidad financiera o sea, devengado. Esta integración se pone de manifiesto en los momentos contables.

Para lograr el objetivo de reestructurar el procesamiento de la información contable y su integración a la información presupuestaria, se confeccionó un catálogo contable acorde con las condiciones indicadas en el Manual de Contabilidad Gubernamental.



Para cumplir con esta labor se contó con la asistencia de la Contraloría General de la República, como ente normativo del Sector Público; sin embargo, este catálogo no pudo ser configurado en el sistema a satisfacción, debido a particularidades en el manejo de dígitos codificadores del sistema SAFIRO. El catálogo de la Contraloría consta de 17 dígitos, mientras que el sistema SAFIRO, sólo permite 10 dígitos en la codificación de una cuenta contable. Algunas de las transacciones que se parametrizaron para las diferentes áreas operativas, no llegaron a ser cargadas en el sistema SAFIRO.

Otro aspecto importante, es que una vez puestos en marcha los sistemas SAFIRO y SIPE, no se mantuvo un desarrollo en paralelo con el sistema MAINFRAME, lo cual ha sido revelado en los Estados Financieros de cada periodo a partir del año 2012.

Luego de la implementación del Sistema Administrativo y Financiero (SAFIRO), entró en funcionamiento el Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas (SIPE), el cual se implementó para la recaudación de la Planilla de Declaración de Cuotas Empleado-Empleador, sus diferentes conceptos y los otros ingresos de la Institución. Este sistema fue puesto en marcha, tanto en unidades ejecutoras de la ciudad capital, como en las diferentes unidades ejecutoras del interior de la República.

Es necesario señalar, que después de ocho años desde la implementación del sistema SIPE, aún se mantienen debilidades e inconsistencias que no permiten obtener una dispersión efectiva y oportuna de las recaudaciones, por concepto de Ingresos. Este es un aspecto sensitivo que ha afectado la validación de la información mostrada en los informes financieros de la Institución por la Contraloría General de la República.

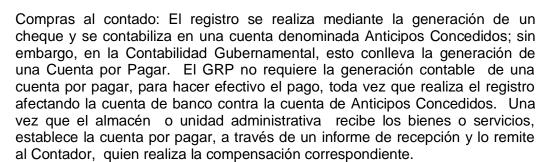
Por otro lado, consideramos necesario mencionar, parte del contenido de la Nota DNC-SD-M-193-2013 del 23 de julio de 2013, como se presenta a continuación:

Asunto: Implementación de la Contabilidad Gubernamental...

Para este tema, la empresa *Advanced Consulting*, presentó un documento denominado "IMPLEMENTACIÓN DEL GRP EN CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO VS NORMATIVA DEL MANUAL GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL". En éste describe la funcionalidad del GRP, la cual no se ajusta en su totalidad, a la exigencia de la Contabilidad Gubernamental y se adjunta en dicho documento información donde incluye puntos como:

- 1. Momentos Presupuestarios
- 2. Entrada de Mercancía / Recepción de Factura
- 3. Compras de Activos Fijos
- 4. Compras al Contado
- 5. Registro del Pagado en la Contabilidad Gubernamental
- 6. Auxiliares a Proveedores
- 7. Contabilizaciones técnicas e internas, compensación de partidas abiertas"

Consideramos importante ampliar ciertos conceptos relacionados a:



Compras al Crédito: La adquisición de bienes y servicios, constituyen uno de los procesos más relevantes en las operaciones de la Institución. El sistema SAP ó GRP incorporó un asiento adicional, con el uso de una cuenta transitoria, el cual tiene el objetivo de separar en dos asientos contables, la recepción y/o aceptación de la mercancía o servicio y el registro de la factura o cuenta por pagar, como se explica a continuación:

- La entrada de mercancías o aceptación del servicio (Transacción MIGO y ML8IN)
- 2. La recepción de la factura (Transacción MIRO)

La entrada de mercancía / recepción de la factura afecta la cuenta 321.00.000.00, la cual es una cuenta transitoria del pasivo (La contrapartida puede ser inventario o gasto dependiendo de una aceptación de mercancía o la recepción de un servicio.

Con la transacción MIRO (Recepción de factura) la cuenta 321.00.000.00, es saldada por el importe de la cuenta por pagar y registra el compromiso en la cuenta asociada del proveedor.

Los contadores, como parte de sus actividades diarias, realizan el registro contable para la compensación de la cuenta 321.00.000.00, para que no refleje saldos pendientes por compensar.

Base para la Preparación de los Informes Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por los instrumentos de cobertura, que han sido medidos al valor razonable.



Moneda Funcional:

La Caja de Seguro Social mantiene sus registros de contabilidad en Balboas (B/.) que es su moneda funcional y los estados financieros están expresados en esa moneda. El Balboa, unidad monetaria de la República de Panamá, está a la par y es de libre cambio con el dólar de los Estados Unidos de América.

Declaración de Cumplimiento:

Los Estados Financieros de la Caja de Seguro Social, se preparan y presentan comparativamente, incluyendo los cuadros suplementarios, los cuales han sido preparados de conformidad con las Normas de Contabilidad Gubernamental, emitidas mediante Decreto 234 del 22 de septiembre de 1997 y el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido mediante Decreto No. 420-2005 DMySC, del 26 de septiembre de 2005, todos regulados y promulgados por la Contraloría General de la República de Panamá.

Debido a la necesidad de información financiera por parte de los usuarios internos y externos, en especial por los requerimientos de la Junta Técnica Actuarial, fue necesario retomar la presentación financiera en los Estados Financieros, ya que su planteamiento es más detallado que la agrupación estipulada por la Contabilidad Gubernamental.

Metodología para integrar la información presupuestaria y financiera para la elaboración y presentación de los Estados Financieros:

Para la elaboración y presentación de los Estados Financieros, se debe tomar en cuenta la información proveniente de los sistemas existentes en la Institución: Main Frame, SAFIRO y Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas SIPE (Recaudación dispersada por concepto de ingresos), al efectuar estas cargas se integran con la información procesada en SAFIRO, a nivel de saldos de mayor por cuenta financiera.

En el Sistema Main Frame se mantienen los registros correspondientes a las transacciones de Prestaciones Económicas, Inversiones, Préstamos Hipotecarios, Bienes Raíces, Planilla de Recursos Humanos, Registros Contables de las Recaudaciones.

Debido a que estos sistemas no están interconectados, no se ha cumplido con la integración presupuestaria contable señalada en el Sistema de Contabilidad Gubernamental.

Antes de la implementación de la Contabilidad Gubernamental en la Caja de Seguro Social, al finalizar el período contable (mes de diciembre de cada año), se efectuaba el cierre contable de los libros, en el cual el resultado de operaciones se trasladaba a los diferentes patrimonios por riesgos, al igual que los saldos de las cuentas transitorias (cierre financiero).

Esta operación nos permitía tener un panorama definido del estado financiero de cada riesgo y en el caso de los Riesgos de Invalidez, Vejez y Muerte y

Riesgos Profesionales, permitía un registro directo de las valuaciones actuariales correspondientes.

Con la aplicación de la Contabilidad Gubernamental, la metodología de ejecución del cierre del período contable también varió, debido a que en esta metodología contable se emplea la cuenta de Resultados Acumulados, la cual mantiene el resultado operativo de forma acumulativa y las cuentas transitorias como Ajustes y/o Correcciones a Períodos Anteriores igualmente son acumulativas; es decir, los resultados no se capitalizan, por separado sino que se integran de forma automática. Es necesario indicar, que en la conformación del Patrimonio, se consideran los saldos que muestran estas cuentas, lo cual resulta que a nivel de Estados Financieros, se incluyen en los Fondos.



Los módulos implementados y que están en funcionamiento en las unidades ejecutoras de la Institución son: Módulo Finanzas F1, compuesto por los componentes de Contabilidad General (GL), Cuentas por Pagar (AP), Cuentas por Cobrar (AR), el cual incluye las multas a proveedores, alquileres, devolución de productos y descarte de dañados y vencidos, Tesorería TR, Administración de Materiales (MM), Presupuesto (FM).

El Módulo de Administración de Activo Fijo en la herramienta de SAP, inicia desde que se hace una solicitud de pedido relacionada con la adquisición de mobiliario y equipo, en el sistema se crea un dato maestro de activo; es decir, se genera un número control que identifica el activo. Al recibir el bien, el sistema genera la depreciación con la fecha de recepción de los mismos.

Desde el año 2012 a la fecha de presentación de este informe, se mantiene la necesidad de realizar un proceso denominado segregación de los activos, el cual es originado principalmente por dos factores: error al escoger la clase de activos al momento del registro de los pedidos en el sistema SAFIRO, y cuando se adquiere más de un activo en un mismo pedido; ya que sólo se crea un dato maestro o número de inventario. Este proceso de segregación, así como los traslados de equipos de una Unidad Ejecutora a otra, cuando involucran un cambio de riesgo, las donaciones y los descartes son procesos que se mantienen pendientes de realizar debido a la inadecuada configuración del módulo de activos.

El sistema permite registrar y obtener parcialmente información contable para la presentación de los Informes Financieros por Riesgo de las cuentas reales y nominales.

Contabilizaciones Técnicas e Internas:

El GRP (SAFIRO) realiza diversos registros contables que no se describen en el Manual General de Contabilidad Gubernamental, tales como: compensación de partidas abiertas, estos asientos contables agregan valor a la Institución, toda vez que incrementa la confiabilidad de los registros.

La funcionalidad de las partidas abiertas nos permite en un momento posterior, identificar al registro débito o crédito y las operaciones relacionadas entre ellas, ya que no sólo muestra el saldo de una cuenta sino las operaciones no relacionadas que componen el saldo.

La compensación de partidas abiertas, aplica en la cuenta de banco, cuentas de deudores, proveedores, entrada de mercancía / recepción de factura entre otros.

Auxiliares de Proveedores:

El GRP (SAFIRO) es una herramienta integral que cuenta con un módulo de control de Cuentas por Pagar, donde se registra información de todas las cuentas por pagar incluida la contrapartida de las mismas.

Por este motivo, la información relacionada al tipo de presupuesto de cada factura se encuentra disponible en reportes estándares del GRP, donde se puede obtener la información sin la necesidad de que, el asiento contable sea registrado a diferentes cuentas.



El Manual de Contabilidad Gubernamental separa el registro de los proveedores, en función del rubro en que se realiza el gasto, separándolos en: gastos de funcionamiento, servicios e inversiones.

El GRP (SAFIRO) mediante el uso de una funcionalidad, que se denomina Cuenta de Mayor Especial o CME, permite dirigir ciertas contabilizaciones de la cuenta asociada al proveedor en su dato maestro a otra previamente configurada.

Registro de Pagado en la Contabilidad Gubernamental:

El Manual de Contabilidad Gubernamental indica que los momentos presupuestales para contabilizarse en las cuentas de registro presupuestarias (7xxxxxxx y 9xxxxxxx) son el compromiso y el devengado.

El momento presupuestario del pagado sólo afecta las cuentas financieras; sin embargo, el GRP (SAFIRO) realiza el registro del pagado en las cuentas de registro presupuestario (9xxxxxxx) de manera automática, esto debido a la integración inherente del Sistema de Contabilidad y Presupuesto.

Los Activos: El Manual de Contabilidad Gubernamental indica que al momento de recibir un activo fijo, este debe ser registrado en cuentas de inventario (principio de unidad de almacén); sin embargo, en el GRP (SAFIRO) este registro no puede realizarse, toda vez que por su disponibilidad no puede formar parte del activo circulante. Adicionalmente, los activos fijos incrementan el patrimonio de la Institución, desde el momento en que se reciben, independientemente de, si son o no utilizados, el sistema puede referenciar la ubicación del bien.

La información financiera del periodo 2012, fue presentada de acuerdo al Decreto N°04 de 8 de enero de 1993, emitido por la Contraloría General de la República, con la metodología de agrupación de cuentas, según el formato presentado en el Decreto aludido. No obstante, para la presentación de la información financiera de los periodos siguientes (año 2013 a la fecha), se ha retomado el modelo financiero anterior (2011), que consiste en desagregar aquellos rubros que se consideran de importancia relevante para los análisis actuariales y estadísticas internas, atendiendo los requerimientos que en el

transcurrir del tiempo han surgido por parte de los usuarios directos de la información tanto a nivel interno como externo; entre los cuales, prevalecen las recomendaciones del Departamento de Actuarial, Dirección Nacional de Planificación, Dirección Ejecutiva Nacional de Prestaciones Económicas, Dirección Nacional de Finanzas, miembros de la Junta Técnica Actuarial, entre otros.

Los depósitos a plazo fijo que mantiene la Institución en las entidades bancarias, son registrados y presentados según su vencimiento para retornar a su liquidez, divididos en Corto Plazo (hasta 12 meses para su vencimiento) y a Largo Plazo (más de 12 meses para su vencimiento).



La porción de Corto Plazo se presenta en la Nota 4: de Caja y Banco. La porción de Largo Plazo, se presenta en la Nota 6 de Inversiones en Depósitos a Plazo Fijo.

Con el objetivo de mejorar los rendimientos de las Reservas de los Riesgos, administrados por la Institución, se crea la Unidad Técnica de Inversiones (UTEI), de conformidad con lo establecido en el artículo 105 de la Ley 51, Orgánica de la Caja de Seguro Social.

En esta misma línea, con la Resolución de Junta Directiva JD-39609-2007 del 08 de mayo de 2007, se aprueba el Reglamento para la Inversión de los Fondos de las Reservas de la Caja de Seguro Social.

Basado en lo establecido en dicho reglamento, la Institución a través de la Unidad Técnica de Inversiones (UTEI), realiza las adquisiciones de Instrumentos Financieros en el mercado nacional regularmente, ya sea con prima o con descuento en la compra.

Las primas o descuentos obtenidas en los instrumentos financieros mantenidos hasta su vencimiento, son amortizadas mensualmente a lo largo de la tenencia del mismo.

Dispersión de los Ingresos en Banco

El sistema SAFIRO por sí sólo no provee una Contabilidad independiente por cada riesgo y componente. Todavía persiste la necesidad de tener cuentas bancarias independientes para cada riesgo, cuya apertura no se ha logrado debido a que también persiste el hecho de que no contamos con un sistema de recaudación efectivo y oportuno, que reporte los ingresos correspondientes a cada riesgo para que sean depositados y registrados diariamente en la cuenta bancaria del riesgo que corresponda.

Con el objetivo de presentar una información real de los Ingresos recaudados, se realizó una dispersión manual basados en la información suministrada por SIPE, en el caso de la recaudación en cuotas Empleado Empleador y tomando como referencia su fuente original, de la información proveniente de MAINFRAME, se utilizó directamente aquellos conceptos para los cuales existen cuentas financieras específicas.

Esta dispersión se realizó para el 2013, en la Cuenta General No. 1, utilizando la opción de los riesgos y componentes, que brinda la herramienta SAFIRO; no obstante, esta metodología no logró los resultados esperados en su totalidad; por lo que, persiste la necesidad de contar con un sistema que sea capaz de reportar la dispersión completa de la recaudación, para que su registro contable sea correcto y oportuno.

El Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas (SIPE), procesa las recaudaciones mensuales. La Dirección Nacional de Informática remite, los archivos de las recaudaciones dispersadas a los distintos conceptos, exceptuando la cuota de Seguro Social, entre otros aspectos necesarios para una contabilización adecuada y oportuna; sin embargo, las constantes modificaciones que sufren estos archivos, han ocasionado que esta información sea remitida, para su contabilización con atrasos, a fin de que la información de los ingresos sea más real y consistente. Además estos cambios en las cifras reportadas, dificultan la certificación definitiva de los montos dispersados a los distintos riesgos en un período fiscal.



Debido a las dificultades presentadas en la distribución de los ingresos en banco, de acuerdo a los conceptos identificados para cada riesgo y la comparación que debe hacerse con los extractos bancarios correspondientes al movimiento de la Cuenta General No. 1, han dado como resultado aparentes sobregiros contables; por lo que, se tomó la opción de presentar en el rubro de Caja y Banco (Nota No. 4), conformado por las cuentas principales de banco (fondos de trabajo, cuentas corrientes, depósitos plazo fijo a corto plazo, cajas menudas y caja recaudación), de acuerdo a la presentación financiera vigente hasta marzo 2012.

Esta acción se tomó como una alternativa adecuada, para presentar la información de Caja y Banco de una manera más razonable y acorde a la realidad de la institución; sin embargo, aún persiste la necesidad de que este sistema sea adecuado para que funcione acorde a las necesidades de la Institución, y que los valores recaudados sean clasificados y suministrados de acuerdo al riesgo que corresponde, para lograr que los ingresos y gastos se lleven con un manejo por separado en banco y su contabilización sea adecuada, considerando que los gastos tienen una codificación específica que los identifica con el Riesgo afectado.

Otra razón para retomar la presentación financiera del rubro de caja y banco, fue su efecto directo en los saldos por distribuir; ya que mostrando el banco directamente como lo emite SAFIRO, estos saldos se elevan de una forma irreal.

NOTA 3 RESOLUCIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA, LEY ORGANICA DE LA INSTITUCIÓN, OTRAS LEYES Y DECRETOS E INSTRUCCIONES TÉCNICAS

a. Atendiendo las recomendaciones y cumpliendo con los ajustes señalados por la Auditoría Externa en rubros como: Fondos Fijos, Cuentas de Órdenes de Compra, Mercadería por Recibir, Intereses por Cobrar en Préstamos

Hipotecarios, Abonos por Aplicar en Préstamos Hipotecarios, Cuentas por Cobrar – Convenio de Pago entre otros y el Tratamiento contable de los Fideicomisos, Prima de Antigüedad, Fondo I.R.H.E. – I.N.T.E.L., se aplica la Resolución de Junta Directiva N° 8803 - 93 J.D. del 22 de diciembre de 1993.

b. Con la entrada en vigencia la Ley N° 51 de 27 de diciembre de 2005, en su Capítulo VII – Financiamiento, Artículo 101, se define en base al 10% de las primas cobradas por Riesgo Profesional, como el parámetro aplicable para generar los recursos para cubrir los gastos que demande la gestión de administración de la Institución. De igual forma, el Programa de Administración de Riesgos se financiará de forma independiente con los recursos establecidos en el Capítulo VIII – Fondos y Gastos de la Gestión Administrativa.



- c. Con la Ley № 51, Orgánica de la Institución, en su Artículo 223 se establece el aporte especial de los empleadores para coadyuvar al financiamiento y sostenimiento del Riesgo de Enfermedad y Maternidad, pagando una cuota adicional a la dispuesta en el Artículo 130 de esta Ley por un lapso de cinco (5) años, con un porcentaje variable por año. El porcentaje asignado a las cuotas pagadas por los empleadores es equivalente al punto veinticinco (0.25%) para el 2010. La vigencia de este Artículo 223 concluyó al 31 de diciembre de 2010.
- d. Reserva para saldos morosos (capitales/ intereses) de dudosa recuperación de los Préstamos Especiales a la Asociación de Empleados: Resolución de Junta Directiva Nº 7038 - 92 - J.D. del 9 de junio de 1992, se aprueba la creación de esta reserva y se efectúa el registro en la cuenta 1514-01-10 Préstamos Especiales – Asociación de Empleados y la cuenta 1416-01-10 de Intereses por cobrar – Asociación de Empleados.
- e. Provisión para medicamentos vencidos y dañados: Mediante Resolución № 7039 92 J.D. del 9 de junio de 1992 se aprueba la creación de una reserva equivalente al 5% sobre los saldos que reflejan las cuentas del mayor general del inventario neto.
- f. Reserva para saldos morosos (capitales/intereses) de dudosa recuperación del Programa Colectivo de vivienda: Mediante Resolución de Junta Directiva Nº 7040-92-J.D. del 9 de junio de 1992 se aprobó la creación de una reserva sobre los saldos morosos considerados de dudosa recuperación, que reflejan las cuentas del Mayor General en la cuenta 1428 – Interés por Cobrar Inversión de Proyecto colectivos de Vivienda en Ejecución y la cuenta 1528 – Inversión de Proyectos de Vivienda en ejecución.
- g. La Provisión para Cuentas Incobrables fue establecida mediante Resolución de Junta Directiva Nº 7041 92 J.D. del 9 de junio de 1992. Se refiere a la determinación de saldos de la Cuota de Empleadores considerados de difícil recuperación y al registro a nivel de Mayor General de toda la facturación emitida, a través del sistema de Planilla Pre-Elaborada con facturación directa, en la cual se incluye la Facturación de Oficio, contra una cuenta de Crédito Diferido, que será debitada al momento de la recepción del pago o cuando se determine la autenticidad de éstas.
- h. Reserva para Contingencias y Gastos de Ajustes: En atención a las Resoluciones de Junta Directiva Nº 13,421 96 J.D. del 26 de septiembre de 1996 y Nº 8975 94 J.D. del 24 de febrero de 1994 N°35718 del 4 de mayo de

2004 se autoriza a la Dirección General a crear reservas para auto asegurar contingencias de incendio y vida, edificio y contenido y automóvil, respectivamente.

i. La Toma de Inventario Físico y adecuación de registros de Mobiliario y Equipo (activo Fijo), se fundamenta en la Resolución de Junta Directiva 39-983-2007-J.D. fechada 23 de octubre de 2007, que autoriza a la Dirección Nacional de Contabilidad a realizar los cierres de las cuentas de Mobiliario y Equipo, y registrar el resultado de los inventarios físicos y completar la depuración de los saldos de aquellas cuentas financieras que así lo requieran. Producto de estos inventarios pueden resultar saldos a favor o en contra las cuales serán cerradas cuando culmine la toma de inventario físico a nivel nacional. Esta información se debe actualizar, ya que se debe llevar a la realidad actual.



- j. El traslado de los Fondos de los Fideicomisos a las Reservas de la Institución, se fundamenta en Resolución de Junta Directiva N° 38495-2006 JD que autoriza el traslado e integración a las reservas contables de los Riesgos de Invalidez, Vejez y Muerte (IVM) y Riesgos Profesionales de los siguientes Fideicomisos: Fondo Especial de Jubilados y Pensionados, Fondos de Ajustes de Pensiones y Fondo de Fideicomisos de Invalidez, Vejez y Muerte (IVM).
- k. Con la Ley Nº 51, Orgánica de la Institución, en su Título III se conforma el Fondo Fiduciario a favor de la Caja de Seguro Social estableciendo específicamente un fideicomiso para el Régimen de Invalidez, Vejez y Muerte (IVM) aprobado por el Decreto de Gabinete 16 del 25 de junio de 2008, cuyo fiduciario será el Banco Nacional de Panamá (BNP) reglamentado por el Decreto Ejecutivo 117 del 18 de diciembre de 2008. Para efectos de contabilidad se han considerado y efectuado los registros contables pertinentes a la fecha, en razón de los requerimientos de los Artículos del 212 hasta el 220 contenidos en dicho Título.
- I. La Junta Técnica Actuarial ha efectuado recomendaciones sobre la situación actuarial del Régimen de IVM de la Caja de Seguro Social, las cuales han sido acogidas por la Junta Directiva e instruido a la Administración la implementación de las recomendaciones, mediante las siguientes resoluciones:
 - ➤ Resolución N° 40974 2008 J.D. de 23 de diciembre de 2008
 - Resolución N° 42009 2010 J.D. de 27 de mayo de 2010
 - Resolución N° 48237 –2011 J.D. de 20 de mayo 2014
 - Resolución N° 48806—2014 J.D. del 30 de diciembre 2014

De estas resoluciones se indica y asocian los temas relacionados a los estados financieros, elaboración de la valuación actuarial del Riesgo de IVM, revalorización de los terrenos re poseídos, la depuración de la Base de Datos de los asegurados, solicitud de una auditoría externa, y re expresión de los informes financieros a partir de diciembre 2011.

La Administración atendió las recomendaciones en cuanto a presentación y contenido de los informes financieros a partir de septiembre 2010 y la revalorización de los terrenos re poseídos. Así mismo, se realizó la Contratación de cuatro firmas consultoras para la evaluación de los Estados Financieros de los años 2011 al 2014, la cual se realizó en el año 2017.

Actualmente, se encuentran en proceso las acciones y medidas correctivas, para atender las recomendaciones referentes a la valuación actuarial del Riesgo de IVM y la depuración de la Base de Datos de los asegurados.

m. De acuerdo a recomendación de la Junta Técnica Actuarial plasmada en la Resolución N° 42009 – 2010 – J.D. de 27 de mayo de 2010 se efectúa el traslado de las reservas relativas a los Seguros Colectivos del Subsistema Mixto mediante reclasificación de cuentas contables del Riesgo de I.V.M. al Programa de Administración (Ley 51 – Art. 154, numeral 2 y Reglamento de Seguro Colectivo del Componente de Ahorro Personal del Subsistema Mixto – Vigente desde marzo de 2009). La base conceptual para sustentar y aplicar esta reclasificación surge del hecho que la Institución se constituye como asegurador de las contingencias relacionadas al Subsistema Mixto en la función de Administrador.



Según lo indicado en la Ley 51 – Art. 154, numeral 2 - acápite e de las cuotas pagadas sobre los salarios que exceden B/. 500.00 mensuales por los empleados que participan en el Subsistema Mixto y por los independientes contribuyentes comprendidos en el componente de Ahorro Personal el equivalente a 3.50% de sus sueldos u honorarios, lo cual se denominará Aporte de Solidaridad.

Además se integran los fondos provenientes del Aporte Solidario al Componente de Beneficio Definido del Subsistema Mixto. Esta integración involucra el traspaso contable, de la información derivada de los conceptos recaudados dentro del Subsistema Mixto, dando cumplimiento a las recomendaciones que se indican en la Resolución de Junta Directiva N°42009-2010 JD.

A partir del año 2010, se realiza el traspaso del aporte solidario al Componente de Beneficio Definido del Subsistema Mixto de Pensiones.

- n. El Reglamento de Seguros Colectivos Componente de Ahorro Personal del Subsistema Mixto: Colectivo de Renta Vitalicia y Colectivo de Pensión por Invalidez, fue aprobado mediante Resolución de Junta Directiva N° 41055-2009 -JD, de 17 de febrero de 2009.
- o. Mediante Resolución de Junta Directiva N° 40679-2008-JD y la Resolución N°39,609-2007 JD fechada 08 de mayo 2007, se reglamenta la inversión de los fondos de las reservas correspondientes a cada uno de los riesgos administrados por la Institución.
- p. Préstamos Personales a Pensionados y Jubilados: la Ley 51 Art. 108, numeral 8 y el Art. 112 establece que la Caja de Seguro Social podrá invertir en la creación de una cartera de préstamos personales a jubilados y pensionados; tanto los fondos para la inversión como los rendimientos corresponden al Riesgo de I.V.M.
- q. Resolución No.18447-99 JD de diciembre 1999 y Resolución No.18694-00 JD de febrero 2000 por medio de las cuales se autoriza la transferencia y fondos y

- el inicio de operaciones a la unidad administrativa encargada de administrar las inversiones de los fondos del SIACAP asignados a la Caja de Seguro Social.
- r. Decreto de Gabinete 51 del 21 de diciembre 2006, Ley 22 del 13 de abril 2009, Ley 70 del 06 de septiembre de 2011: estas leyes y decretos conceden aumentos a los pensionados y jubilados con cargo al Tesoro Nacional.
- s. Decreto Ejecutivo No.704 del 22 de julio de 2013, Ley 13 del 29 de marzo de 2010, mediante la cual se conceden las Pensiones Vitalicias a los pacientes afectados por el consumo de Dietilenglicol.
- t. Resolución de Junta Directiva No.46,090-2011 JD fechada 06 de octubre de 2011 por medio del cual se aprueba el Reglamento de Préstamos Personales a Jubilados y Pensionados, publicado en Gaceta Oficial 26905-C 1 de nov 2011.



- u. Resolución No.50,557-2016 JD del 13 de octubre de 2016. La Junta Directiva de la Caja de Seguro Social, aprobó un nuevo reglamento de Préstamos para la colocación de fondos del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte Componente Exclusivamente de Beneficio Definido para el otorgamiento de préstamos personales a los pensionados y jubilados y servidores públicos de la Caja de Seguro Social. Fue modificada mediante la Resolución Núm. 52,133-2017 JD del 22 de septiembre de 2017.
- v. Ley 27 de 04 de mayo de 2015 por la cual se decreta un aumento a las pensiones vigentes de B/.20.00 hasta B/.50.00
- w. Ley 64 del 24 octubre de 2015 por la cual se le reconoce una pensión vitalicia a las víctimas de la intoxicación por heparina con alcohol bencílico.

NOTA 4 CAJA Y BANCO

		31 de Diciembre de				
		<u>2020</u>		<u>2019</u>		
Banco	В/.	133,527,554	В/.	266,334,680		
Caja Recaudación		13,771,474		65,248,682		
Plazos Fijos		3,464,881,273		1,929,021,075		
Fondo de Caja Menuda	_	305,843	_	497,356		
	В/.	3,612,486,144	B/.	2,261,101,793		

Los depósitos a plazo fijo colocados por la Institución, cuya fecha de vencimiento es menor a un plazo de 12 meses para su conversión a efectivo, son parte de esta nota y están clasificados en el rubro de Depósitos Plazos Fijos.

Para el período contable finalizado el 31 de diciembre de 2020, se observa una disminución significativa en la recaudación y el saldo corriente de las cuentas de banco.

Esta situación se debe entre otros factores, a la suspensión de operaciones comerciales a partir del Estado de Emergencia decretado por el Gobierno Nacional, para frenar el avance de los contagios del Coronavirus (COVID 19), lo que afectó la economía nacional de manera significativa, por la reducción de jornadas de trabajo, suspensión y terminación de contratos de trabajo.

Al finalizar el 2020, las actividades informales se han incrementado en niveles que requieren la atención del Estado, con el propósito de implementar alternativas para incrementar la población cotizante y cubierta por la seguridad social.

Con el objetivo de hacerle frente al pago de las pensiones y jubilaciones, debido a las disminuciones en las recaudaciones para el año 2020, por efecto de la Pandemia Covid-19, se realizaron las transferencias del 75% del excedente del Resultado de Operaciones del Riesgo de Administración al Sub Sistema Exclusivamente de Beneficio Definido, por B/.42,359,301, correspondiente al año 2019 y de B/.215,566,162, correspondiente a los resultados acumulados de los períodos del 2014 al año 2018. Estas transferencias se realizaron en base a lo que establece el Artículo 102 de la Ley 51, Orgánica de la Caja de Seguro Social, aprobadas mediante Resolución JD-53,979-202-J.D. de fecha 3 de julio de 2020 y Resolución JD-54040-2020 del 1 de septiembre de 2020 .



Para el período contable del 2020, los intereses cotizados para los fondos institucionales estuvieron entre 0.4000% y 5.1250%. Es importante mencionar que el desmejoramiento en las tasas de interés es uno de los factores más significativos en la falta de crecimiento de las Reservas Institucionales.

Para el período terminado el 31 de diciembre de 2020, los intereses reconocidos por los bancos oscilan entre 1.35% hasta 5.00%

Dentro del rubro de Caja y Banco se incluyen las cuentas: Haberes de Pacientes Pensionados, en la cual la Caja de Seguro Social se desempeña como custodio de fondos que pertenecen a pensionados, debido a que estos asegurados carecían de un representante responsable para el debido manejo de su pensión. Al 31 de diciembre de 2020, el saldo de esta cuenta asciende B/.15,054.

Las cuentas bancarias asignadas al Centro de Préstamos de Jubilados y Pensionados, al 31 de diciembre de 2020, muestra un saldo de B/.1,219,180.

La Ley 51 en su artículo 108, numeral 8 y el artículo 112 establece que la Caja de Seguro Social, podrá invertir en la creación de una cartera de préstamos personales a asegurados y jubilados y pensionados.

Los fondos utilizados para la inversión de los préstamos otorgados a funcionarios de la Caja de Seguro Social; así como, a jubilados y pensionados y sus rendimientos corresponden al Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte.

Las recaudaciones de la Institución se depositan en la Cuenta General No. 1, en el Banco Nacional de Panamá, de la cual se transfieren los fondos a las cuentas de banco de los diferentes riesgos para las colocaciones de depósitos a plazo fijo, adquisiciones de documentos negociables, los pagos de prestaciones

económicas, pagos de planilla de salarios, pagos a proveedores, transferencias a los fondos de trabajo y para sufragar las actividades propias del funcionamiento institucional.

Debido a la falta de un sistema tecnológico que reporte correcta y oportunamente la recaudación que le corresponde a cada riesgo, para el registro de los ingresos respectivos, a fin de realizar los depósitos en cuentas bancarias independientes para el manejo de los fondos que corresponden a cada riesgo y una ejecución presupuestaria separada por riesgos y componentes, con los controles necesarios para reconocer y ejecutar los recursos para el funcionamiento por riesgo, son factores determinantes que limitan el desarrollo completo, eficaz y real de la contabilidad de la Caja de Seguro Social.

Hasta el momento de confeccionar este informe, no se ha podido llevar a cabo de forma efectiva la clasificación de los registros contenidos en el extracto bancario por riesgo, según su origen y afectación debido al volumen de la información que se maneja y que debe hacerse de forma manual.

Como resultado de la funcionalidad del Sistema SAFIRO, y debido a que los depósitos que provienen de las recaudaciones, se registran en su totalidad en la Cuenta General No. 1, en el Riesgo de Administración, al realizar desembolsos o transferencias bancarias de esta cuenta a los Riesgos de Enfermedad y Maternidad, Invalidez, Vejez y Muerte y Riesgos Profesionales, en el Mayor General, se muestran saldos contrarios a nivel de la Cuenta General Nº1, en los Riesgos antes detallados; toda vez, que contablemente no se realizan los traslados correspondientes del Riesgo de Administración a los demás Riesgos, debido a que al implementarse el Sistema SAFIRO, no se consideró la configuración de una cuenta de Transferencia de Fondos.

Con el objetivo de que la cuenta de Banco del Fondo General, muestre saldos correctos en los Estados Financieros por Riesgos, a partir del año 2018, se realizaron correcciones en los Riesgos de Enfermedad y Maternidad, I.V. M. y Riesgos Profesionales, mediante reordenamiento de los montos que se mantenían en crédito, en esta cuenta, debitando esos riesgos y acreditando la Cuenta General en el Riesgo de Administración, lo cual permitió mostrar los saldos correctos, a nivel de riesgos. Esta reclasificación de saldos por riesgo, ha permitido contabilizar la transferencia de fondos en la misma cuenta bancaria, a los riesgos en los cuales se realizaron las transferencias de fondos para su funcionamiento.

Con relación a la Cuenta de Salarios y Remuneraciones, se realizaron las reclasificaciones de los saldos que se mostraban en los riesgos de Enfermedad y Maternidad y Riesgos Profesionales, al Riesgo de Administración, ya que a nivel de Estados Financieros por Riesgos, esta cuenta es presentada en dicho riesgo.

Para el período contable terminado el 31 de diciembre de 2020, se ha continuado con las reclasificaciones a los registros contables que afectan el rubro de caja y banco como una alternativa para que la información se presente más razonable y acorde a la realidad de la institución.

Es importante indicar, que el proceso de reclasificación de los riesgos, se mantendrá, hasta que se realice la implementación del uso de cuentas de banco

independientes por riesgo o se configuren las cuentas de transferencias; de manera que, al igual que sus egresos, los ingresos sean registrados y depositados, desde la fuente de donde se originan, lo que se logrará al recibir una dispersión completa, correcta y oportuna de los ingresos que corresponden a cada riesgo y componente, ya que actualmente son depositados en la Cuenta General No.1.

Para lograr estos cambios estructurales, es necesario que el Sistema SIPE, presente la información relacionada a la dispersión de los ingresos por conceptos y riesgos, de forma confiable, detallada y oportuna; por lo cual, es imperante que se concluyan las adecuaciones que requiere este Sistema y se logre la apertura de cuentas de banco para cada Riesgo, lo que provocará la implementación de una nueva metodología de registros contables en las áreas de recaudación.

NOTA 5 INVERSIONES EN VALORES



Inversiones a Corto Plazo

			31 de Dicier	mbre de
			<u>2020</u>	<u>2019</u>
	Períodos	Tasas (%)		
Bonos Corporativos	2015 - 2021	3.000 - 5.750 B/.	52,000,000 B/.	36,000,000
Bonos Globales	2009 - 2020	5.200		111,000,000
Letras del Tesoro	2020 - 2021		15,000,000	
Notas del Tesoro	2014 - 2021	3.000 - 4.875	243,835,000	
CERPAN				1,368
		В/.	310,835,000 B/.	147,001,368

Inversiones a Largo Plazo

				31 de Diciembre de		
				<u>2,020</u>	<u>2,019</u>	
	<u>Períodos</u>	<u>Tasas (%)</u>				
Bonos de Tesoro	2012 - 2029	3.000 - 5.650	В/.	1,977,365,000	B/. 2,052,365,000	
Bonos Corporativos	2014 - 2021	4.750 - 5.750			52,000,000	
B.Corp.Tocumen S.A	2016 - 2048	5.625 - 6.000		79,747,540	79,910,000	
Bonos Globales	2006 - 2054	4.300 - 7.125		802,794,000	802,794,000	
Notas del Tesoro	2014 - 2026	3.000 - 3.750		670,634,000	1,098,912,000	
Bonos Rotativos	2019 - 2029	3.000		205,736,000	205,736,000	
Bonos Corp ETESA	2019 - 2026	3.000		20,640,000	20,640,000	
Notas red. B.I.D.	2018 - 2048	3.250		100,000,000	100,000,000	
Bono Cupon Cero	2012 - 2042	5.600			50,000,000	
Otras Inversiones			_	77,775	76,075	
			В/.	3,856,994,315	B/. 4,462,433,075	

Al 31 de diciembre de 2020 las inversiones a corto plazo presentan un incremento de B/.163,833,632, básicamente en Bonos Corporativos y Notas del Tesoro.

Las inversiones en documentos negociables a largo plazo presentaron una disminución por el orden de B/.605,438,759 principalmente en Bonos del Tesoro y Notas del Tesoro.

Para el año 2020, las tasas de interés de documentos a corto plazo fluctúan entre 4.000% y 5.200%.

Los documentos a largo plazo cotizan tasas de interés entre 3.000% al 7.125%.

NOTA 6 INVERSIONES EN DEPÓSITOS A PLAZO FIJO



		31 de Diciembre de			
		<u>2020</u>	<u>2019</u>		
Banco Nacional de Panamá	В/.	508,612,417 B/.	800,584,985		
Caja de Ahorros		1,076,718,058	1,102,871,746		
Banca Privada	_	246,153,000	416,153,000		
	В/.	1,831,483,475 B/.	2,319,609,731		

En esta nota se detallan los depósitos colocados en instituciones bancarias con fecha de vencimiento mayor a los 12 meses.

Los depósitos a largo plazo al 31 de diciembre de 2020, presentaron un disminución de B/.488,126,256. Esta situación se origina por el impacto directo de la contracción económica nacional, producto de la Pandemia del Coronavirus, ocasionando bajos porcentajes en los rendimientos en las inversiones financieras.

Para el año 2020 las tasas de interés estuvieron entre 2.7500 al 5.4000%

Para este mismo período contable, podemos observar disminuciones en los fondos depositados en la Caja de Ahorros por B/.26,153,688; en el Banco Nacional por B/.291,972,568 y en bancos del Sector Privado por B/.170,000,000.

En base a lo dispuesto en el Artículo 101 numeral 14 de la Ley Nº 51 Orgánica de la Caja de Seguro Social y en atención a las instrucciones de la Dirección General, se procede a registrar en el Riesgo de Administración los excedentes anuales que resultaron de la gestión administrativa que realizó la Institución en calidad de fiduciario de los fondos del Plan de Retiro Anticipado Autofinanciable (PRAA), Sistema de Ahorro y Capitalización de los Servidores Públicos (SIACAP) y Plan de Jubilaciones Complementarias para ex-funcionarios del I.R.H.E. e I.N.T.E.L. conocidos como Plan Bahamas.

NOTA 7 CUENTAS POR COBRAR

		31 de Di	iciembre de
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gobierno Central			
Cuota Empleado Empleador	B/.		B/. (22,706,243)
Riesgos Profesionales		1,898,377	1,936,360
Planilla del Fondo Complementario		5,342,060	
Tesoro Nacional - Jubilaciones Especiales		2,257,640	
Aumento a Jubilados		91,630	
**CXC Aumento Ley 27		11,878,941	
***CXC Tesoro Nacional Aum Pen según ley 70		13,746,415	5,622,585
Pensión Sobreviviente Heparina ley 64		23,400	
Aporte del Estado Aumento Sob IVM y R/P		452,836	
Aporte de Estado - Junta Técnica Actuarial			(7,161)
Aporte del Estado Atención de Salud			1,717
Apor. Imp. Selec. al cons. de Beb Gaseosas, Alcoh	olicas	6,575,734	2,034,652
Aporte Aumento de B/.5.00 para Jub y Pens		2,490,000	
Cta por Cob MEF Independiente Contribuyente		8,462,610	
CXC Aporte del Estado Bonificación Unica			25,624,816
CXC Aporte del Estado 6% Pens. V. Sector Banano	ero	8,542,877	6,006,520
CXC G Cert Aporte Ley 89 2019			39,800
CXC Aumentos a Jubilados y Pensionados		9,868,120	
		71,630,640	18,553,046
Entidades Descentralizadas y Municipales			
Cuota Empleado - Empleador			(8,030,096)
Cuota Empleado			(0,000,000)
Empresas Privadas			
Convenios de Pago - Cuota Empleado Empleador		26,126,495	14,101,178
		26,126,495	14,101,178
Otros			
Administradora de Inversiones (SIACAP)		355,720	265,845
Plan de Retiro Anticipado Autofinanciable (PRAA)		100,714	•
Entidades Financieras		1,998,448	1,824,328
Empleados		1,800,374	1,734,346
Venta de Bienes y Servicios		942,054	901,326
Alquileres por Cobrar		2,829,705	2,602,625
Otras		18,767,040	16,304,946
		26,794,055	23,753,208
		,- 3 .,-30	
	B/.	124,551,190	B/. 48,377,336

Al 31 de diciembre de 2020, las cuentas por cobrar presentan un incremento por la suma de B/.76,173,853. Este incremento se debe a conceptos con cargo al Tesoro Nacional, que quedaron pendientes de cancelación por parte del Estado. Además, se incrementaron los Convenios de Pago en concepto de cancelación de cuotas Empleado Empleador en B/.12,025,317.

El registro de la Cuentas por cobrar al Estado en concepto del Aporte de 0.08% de los Salarios Básicos, se ha afectado directamente por el desfase en la dispersión

de la recaudación en concepto de cobros efectuados por la planilla de declaración de cuotas empleado empleador; por lo que, el registro de la Cuenta por Cobrar por este concepto, se efectúa mediante estimaciones, la cual se ajusta con valores reales al momento que se reciben los reportes de las recaudaciones dispersadas, hasta lograr el cierre de cada una.

La Ley 51, Orgánica de la Caja de Seguro Social en el artículo N°222, establece que el Estado realizará un aporte anual de B/. 25,000,000, destinados a fortalecer la atención en salud. El Decreto de Gabinete N°14 del 22 abril del 2009 dispone que este aporte sea de carácter permanente.

***Aumento a Jubilados y Pensionados: Mediante la Ley 70 del 6 de septiembre de 2011, se modifican los artículos 177, 192 y 193 de la Ley 51 de diciembre de 2005, Orgánica de la Caja de Seguro Social y se otorgan aumentos a las pensiones y jubilaciones vigentes.

**La Ley 27 del 04 de mayo de 2015, en su artículo 16, establece otorgar aumentos a pensionados y jubilados que tengan pensiones desde B/.250.00 hasta B/.1,000.00

Las Cuentas por Cobrar por Convenios de Pago del Gobierno Central y de Entidades Descentralizadas y Municipales, mantenían saldo contrario debido a la modificación en la metodología de registro de los convenios de pago que se dio, conforme al Memorando DENFA — M-2056-2014 del 14 de agosto de 2014 remitido por el Ing. Alberto Maggiori T., ex Director Ejecutivo Nacional de Finanzas y Administración, mediante el cual se giró la instrucción relacionada con los Convenios de Pago, donde se cambiaba el registro contable del devengado, para que se hiciera al momento de pago.

Posterior a la modificación de dichas instrucciones, se retomó el registro del devengado de los nuevos Convenios de Pagos, a partir del mes de septiembre de 2018, y con estas acciones se logra que para el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020, los saldos contrarios que presentaban estas cuentas fueran subsanados.

Con la implementación del Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas (SIPE), el Departamento de Contabilidad de la Dirección Nacional de Ingresos, ha confrontado problemas de atrasos en la entrega de los reportes correspondientes a la recaudación dispersada y falta de balance entre los reportes del proveedor SIPE y los reportes que suministra el Departamento de Recaudación; sin embargo, se han logrado avances, que han permitido que la información se reciba más depurada y con menos tiempo de retraso; así como también, las agencias están presentando los reportes de la recaudación diariamente.

La Ley 51 Orgánica de la Caja de Seguro Social, en su Artículo 11 y Artículo 28, numeral 15 y el Reglamento General de Ingresos en su Título IV facultan a la Junta Directiva a declarar periódicamente el archivo provisional de las cuentas morosas consideradas incobrables y a depurar las cuentas por cobrar. Al 31 de diciembre de 2020, el gran total de cuentas incobrables acumuladas se resumen a continuación:

Resolución N°	<u>Fecha</u>		<u>Monto</u>
39248 - 2006 - J.D.	30-nov-06	В/.	15,554,466
39849 - 2007 - J.D.	30-ago-07		5,971,602
40214 - 2008 - J.D.	03-ene-08		5,049,886
40800 - 2008 - J.D.	25-sep-08		3,989,139
41242 - 2009 - J.D.	09-may-09		1,806,111
41580 - 2009 - J.D.	22-oct-09		1,990,327
45890 - 2011 - J.D.	19-jul-11		817,834
46068 - 2011 - J.D.	27-sep-11		716,976
47395 - 2013 - J.D.	14-mar-13		1,364,124
47769 - 2013 - J.D.	29-ago-13		2,201,846
48289 -2014 - J.D.	27-may-14		362,040
49017 - 2015 - J.D	17-mar-15		109,603
49018 - 2015 - J.D	17-mar-15		172,273
49538 - 2015 - J.D.	15-sep-15		459,010
*varias resoluciones		_,-	4,337,248
		B/	44,902,485

En las Resoluciones emitidas a la fecha, se define y sustenta lo siguiente:

- a. Considerar como incobrable las cuentas que se encuentran en gestión de cobro judicial,
- b. El archivo provisional contiene casos de empleadores morosos considerados incobrables,
- c. Se mantiene el registro contable, los auxiliares separados y el Control Interno pertinente sobre estas cuentas,
- d. Autorizar la revisión, ajuste y/o correcciones de los registros del archivo provisional para justificar la eliminación, liberación u otras acciones tendientes a sanear estos casos.
- e. En caso de la existencia de bienes que pertenezcan al deudor se revalidará la deuda aplicando los recargos e intereses dejados de devengar hasta la fecha de reactivación.

Estos montos no ameritan provisión de incobrabilidad debido a que las mismas ya fueron declaradas incobrables, luego de agotar las gestiones de cobro y por mandato de la Junta Directiva de la Caja de Seguro Social fueron registradas en cuentas de orden.



		31 de Diciembre de	
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Otros Intereses	В/.	472 B/.	1,302
Intereses x Moros. Gob.C. Aporte Aten Salud			3,250,000
Intereses x Moros. Gob.C. Aporte Cerv y Lic.		1,684,243	1,463,151
Intereses en Notas del Tesoro			21,070,278
Intereses en Bonos del Tesoro		18,194,537	20,634,773
Intereses en Letras del Tesoro		578,587	647,863
Interés x Aporte de Sal Bas. 0.8% Jub Est.			87,496
Intereses por Cob Bonos del Tesoro Panamá 2029		105,331	
Int por Mor Aporte Pens. V ant Bananeras		352,509	
Interes x Mor Planilla Fdo Complementario		243,448	193,094
Int por Moros. Aporte Aum Decreto Gab 51		45,712	59,436
Int x Moros Aporte Dietilenglicol		37,866	42,597
Int por Mor Aporte Pens por Heparina		156	
Int por Mor Aporte Indem Ley 70 de 2011		14,024	15,768
Int por Moros. Aporte Aum Pensiones Ley 70		310,124	545,897
Int por Mor Pension de Viudez		7,032	7,713
Int por Mor Aporte Aum pension Ley 27 2015		183,530	231,892
Int por Mor Aporte Aumento Ley 22 de 2009		225,396	355,857
Int por Cob Prestamos a Funcionarios		21,098	44,436
Int por Cob FECI Prestamos Funcionarios		2,763	4,884
Int por Con Notas Redimibles BID		848,611	848,611
Intereses en Depósito - Plazo Fijo		25,753,885	32,131,640
Intereses y Comisiones por Cobrar	_	6,686,617	19,295,097
	B/.	55,295,941 B/.	100,931,785

Esta nota refleja los saldos por cobrar en concepto de intereses por los diferentes Instrumentos Financieros adquiridos por la Institución, constituidos por Depósitos Plazo Fijos, Letras, Bonos y Notas del Tesoro, sobre el préstamo otorgado al Banco Hipotecario Nacional y los intereses generados por la mora del Estado en el cumplimiento de pago de los diferentes aportes, que debe remitir a la Institución para cumplir con pensiones especiales otorgadas por leyes y aumentos a los pensionados y jubilados.

La Ley 51 de diciembre de 2005, en el Artículo 113, establece el registro del 1% de interés mensual por morosidad; por lo que, debido al atraso en el pago por parte del Estado en sus compromisos con la Caja de Seguro Social, en concepto de aportes para incrementar las pensiones a la población jubilada y pensionada promulgados mediante leyes, la Institución ha procedido a aplicar los intereses por mora, de acuerdo a lo establecido en el artículo señalado.

NOTA 9 INVENTARIOS



		31 de Diciembre de		
		<u>2020</u>	<u>2019</u>	
Inventarios				
Alimentos y Bebidas	В/.	1,046,623 B/.	1,068,129	
Textiles y Vestuario		2,837,853	9,174,548	
Combustibles y Lubricantes		981,773	830,689	
Productos de Papel		1,872,762	2,416,971	
Productos Químicos y Conexos		119,518,008	130,558,164	
Materiales de Construcción y Manten		2,067,537	2,331,243	
Utiles y Materiales Diversos		121,003,028	167,032,305	
Emergencia Nacional		69,054,998		
Repuestos		6,212,851	6,238,546	
Otros	_	1,530,464	1,522,240	
		326,125,897	321,172,835	
Provisión para Med. Vencidos y Dañados	<u>-</u>		(16,058,637)	
	B/.	326,125,897 B/.	305,114,198	

Para el período terminado el 31 de diciembre de 2020, el saldo de las cuentas de inventarios aumentaron por el monto de B/.21,011,699, debido principalmente por la adquisición de medicamentos e insumos adquiridos con los fondos transferidos por el Gobierno Nacional para apoyar a la Caja de Seguro Social, en la atención de la Enfermedad Contagiosa provocada por el Covid-19.

Durante este período se realizó la reversión de la Provisión de Medicamentos Vencidos y Dañados que se había mantenido desde 1993, basado en el contenido de la Resolución de Junta Directiva No. 7039-92 JD del 9 de junio de 1992. Este registro se efectúa en base a la Nota 10798530-2021-DNMySC-NC, con la cual la Contraloría General de Republica, emite criterio formal, que indica que las Provisiones de desvalorización se aplican a los Inventarios para la Venta y que cualquier castigo sobre las existencias debe ser considerado como un gasto en el periodo que ocurre el mismo.

Los inventarios que mantiene la Institución han requerido una serie de ajustes, cuya metodología se describe en el adjunto de la hoja de trámite DNL-HT-NO.0364-2014, fechada 24 de marzo 2014, firmada por la Directora Nacional de Logística.

A pesar de los ajustes realizados, los saldos de las cuentas de inventarios continúan reflejando diferencias al ser comparadas con las existencias. Esta condición nos obligó a suspender los ajustes contables y continuar la gestión hacia los entes responsables de las adecuaciones que requiere el módulo de Materiales en SAFIRO por el cual se contabilizan en el mayor general, de forma automática todas las transacciones de entradas y salidas de las existencias; sin embargo, los análisis de los costos unitarios de las existencias se han continuado realizando en coordinación con la Dirección Nacional de Logística para lograr realizar las correcciones y ajustes necesarios para lograr subsanar las diferencias existentes entre los saldos de inventarios y el mayor general.



		31 de Diciembre de		
		<u>2020</u>		<u>2019</u>
Largo Plazo				
Préstamos Hipotecarios	В/.	29,888,085	В/.	29,448,248
Provisión para Incobrables		(59,860)		(58,995)
	B/	29,828,225	B/.	29,389,253

Los montos presentados en esta nota forman parte del financiamiento que ofrece la Institución para la adquisición de viviendas a los asegurados, a través del Programa de Préstamos Hipotecarios.

La provisión para cuentas incobrables de Préstamos Hipotecarios, se mantiene dando cumplimiento a los ajustes contenidos en la Resolución de Junta Directiva No.8803-93 del 22 de diciembre de 1993, según recomendación de la auditoría Externa.

NOTA 11 PRÉSTAMOS ESPECIALES

	31 de Dicembre de			<u>bre de</u>
		<u>2020</u>		<u>2019</u>
Corto Plazo				
Prést Especiales Bco Hipotecario Nacional	В/.	1,512,680	B/	1,438,614
	В/.	1,512,680	B/.	1,438,614
	-		_	
<u>Largo Plazo</u>				
Prest Especiales Bco Hipotecario Nacional	В/.		В/.	1,143,949
Préstamos a Funcionarios CSS		34,476,992		36,766,956
Préstamos a Jub y Pensionados	_	38,110,981	_	41,016,440
	В/.	72,587,973	B/.	78,927,345

Para el mes de diciembre de 2020, los Préstamos Especiales a Largo Plazo disminuyeron en B/.6,339,372.

Esta nota muestra los saldos por el préstamo que la Caja de Seguro Social, otorgó al Banco Hipotecario Nacional, para coadyuvar en la solución de viviendas de interés social, según los contratos 11-76-96AL, definido para la Reestructuración de Préstamos Vencidos y 11-69-93AL pactado para ejecutar obras de soluciones habitacionales de interés social.

Se otorgan Préstamos Personales a Funcionarios de la CSS, Pensionados y Jubilados. La Ley 51 en el artículo 108, numeral 8 y el artículo 112, establece que la Caja de Seguro Social- podrá invertir en la creación de una cartera de préstamos personales a asegurados, pensionados y jubilados. Los fondos para la inversión y los rendimientos corresponden al Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte. A través de la Resolución Núm. 50,557-2016 JD del 13 de octubre de 2016, la Junta Directiva de la Caja de Seguro Social aprobó un nuevo Reglamento de



Préstamos para la colocación de fondos del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte mediante el otorgamiento de préstamos a pensionados y jubilados, y servidores públicos de la Institución. Fue modificada mediante la Resolución Núm. 52,133-2017 JD del 22 de septiembre de 2017.

Hasta el 31 de marzo de 2017, los fondos para la inversión y los rendimientos correspondían al Componente de Ahorro Personal del Subsistema Mixto de Pensiones del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, ya que por recomendaciones de la Unidad Técnica de Inversiones, se realizó el traslado del saldo capital al Riesgo de Invalidez Vejez y Muerte del Subsistema Exclusivamente de Beneficio Definido.

Para el año 2018, se realizó una corrección sobre el saldo capital de la cartera de préstamos por la suma de B/.17,987,233, debido a que la Administración efectuó un análisis y consulta a la Dirección Ejecutiva Nacional Legal, concluyendo que el saldo transferido del Componente de Ahorro Personal del Subsistema Mixto de Pensiones al Componente Exclusivamente de Beneficio Definido del Riesgo de Invalidez Vejez y Muerte debió realizarse a partir del 01 de noviembre de 2016, fecha en la cual entró en vigencia el nuevo Reglamento del Centro de Préstamos y fue publicado en la Gaceta Oficial N°28151-A del 01 de noviembre de 2016.

Para el final del período 2020, la cartera de los préstamos a jubilados y pensionados disminuyó en B/.2,905,459, al igual que la cartera de préstamos a funcionarios que también disminuyó en B/.2,289,964. La Dirección Ejecutiva de Finanzas y Administración tomó la decisión de suspender los préstamos a funcionarios, para implementar nuevos requisitos y controles que garanticen la recuperación de los fondos invertidos.

NOTA 12 INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO



	31 de Diciembre de				
	<u>2020</u>	<u>2019</u>			
В/.	315,346,674 B/.	315,347,154			
	732,114,728	708,736,844			
	49,094,103	49,046,003			
	2,309,300				
	1,172,910	1,172,910			
_	4,552,360	4,277,224			
_	1,104,590,075	1,078,580,135			
_	(630,057,262)	(580,969,444)			
_	474,532,813	497,610,691			
	34,378,131	34,378,491			
_	604,336,702	597,289,816			
	638,714,833	631,668,307			
B/.	1,113,247,646 B/.	1,129,278,998			
	- -	2020 B/. 315,346,674 B/. 732,114,728 49,094,103 2,309,300 1,172,910 4,552,360 1,104,590,075 (630,057,262) 474,532,813 34,378,131 604,336,702 638,714,833			

Para el período contable finalizado el 31 de diciembre de 2020, el rubro de Inmueble Maquinaria y Equipo muestra una disminución de B/.16,031,352. Dentro de este concepto podemos observar que el Mobiliario y Equipo y Construcciones en Proceso son los rubros en los que se observa incremento.

La cuenta de Construcciones en Procesos, incluye proyectos en construcción que no han sido concluidos, como la incorporación, remodelación y adecuación de instalaciones de salud, ya existentes a nivel nacional.

Los proyectos que se mantienen en proceso, de acuerdo al monto contratado, son los siguientes: Centro Hospitalario Especializado Rafael Hernández, Ciudad de la Salud, Policlínica San Juan de Dios Colón, Pol. Manuel P. Ocaña, ULAPPS de Divalá, Hospital de Changuinola, Hospital de Puerto Armuelles, Hospital Regional de Chepo, Complejo Hospitalario Dr. Arnulfo A. Madrid, Hospital El Vigía de Chitré, Policlínica Blas Gómez Chetro Arraiján, Policlínica Dr. Manuel de Jesús Rojas Aguadulce, Policlínica de Boquete, Hospital de Almirante, Policlínica JJ Vallarino y Nueva ULAPPS de Capira.

Este rubro aumentó en B/.7,046,886, por el avance de la ejecución de los proyectos en los cuales el mayor avance se dio en el Hospital de Puerto Armuelles por 5,059,153 millones y del Hospital de Almirante por 1,999,534 millones.

La Institución se encuentra finalizando las gestiones administrativas para lograr la reactivación del proyecto de la Ciudad de la Salud. Hasta la presentación de este informe, se han realizado pagos por avances de obras por B/.323,582,694.



Es oportuno mencionar, que los módulos de compras, logística y activo fijo, implementados en el Sistema SAFIRO, no mantienen un funcionamiento cónsono con los requerimientos que a nivel contable requiere la institución.

Dentro de las situaciones más significativas, podemos mencionar que el módulo logístico se configuró para funcionar con un solo centro, cuando la Caja de Seguro Social administra unidades ejecutoras que realizan procesos independientes unos de otros, trayendo como consecuencia, dificultades para identificar las causas de las diferencias que se presentan entre el inventario y el mayor general; de igual forma existen procesos inconclusos (registro de MIGO y MIRO que no se realizan oportunamente, errores en la codificación por tipo de activo), falta de segregación de activos fijos desde el pedido, necesidad de que se realice una depuración general de la data correspondiente a los activos fijos, entre otros.

Se procedió a la reestructuración del cuadro suplementario de Depreciación de Inmueble Maquinaria y Equipo, para adecuar su presentación conforme a los saldos mostrados por el sistema SAFIRO.

A partir del año 2009, se ha procedido con el levantamiento del inventario físico de Mobiliario y Equipo en todas las Unidades Ejecutoras de la Institución, dando cumplimiento a la Resolución de Junta Directiva Nº 39983-2007.

NOTA 13 BIENES REPOSEÍDOS

	31 de diciembre de		
	<u>2020</u>		<u>2019</u>
Bienes Recibidos en Pago	B/. 17,652,92	1 B/.	10,027,637
	B/. 17,652,92	1 B/.	10,027,637

Los bienes recibidos en pago constituyen activos cautelados (inmuebles, maquinarias y equipos, muebles y enseres y equipos de oficina) en concepto de deuda de cuotas Empleado – Empleador. También se incluyen los secuestros de bienes, por incumplimiento en el pago de los préstamos hipotecarios de los prestatarios de la Institución.

Para el 31 de diciembre de 2020, esta cuenta tuvo un incremento de B/.7,625,284, principalmente por bienes recibidos en concepto de dación de pagos para la cancelación de morosidad en las cuotas empleado-empleador.



NOTA 14 BIENES DISPONIBLES PARA LA VENTA

		31 de Diciembre de		
		<u>2020</u>		2019
Edificios				
Bienes Ad. Para la Venta Edificios - Admon.	В/.	16,844	B/.	72,465
Bienes Ad. Para la Venta Edificios - I.V.M		593,062		593,062
Bienes Ad. Para la Venta Edificios - R.PROF.	_	4,821		4,821
	В/.	614,727	В/.	670,348
<u>Terrenos</u>				
Bienes Ad. Para la Venta Terreno - Admon.	В/.	399,010	B/.	269
Bienes Ad. Para la Venta Terreno Enf. y Mat.		547,000		547,000
Bienes Ad. Para la Venta Terreno I.V.M.		262,220,912		250,385,222
Bienes Ad. Para la Venta Terreno Fideicomiso - I.V.M.		197,684,494		197,684,494
Bienes Ad. Para la Venta Terreno Fideicomiso - R.P.	_	2,178,507		2,178,507
		463,029,923		450,795,492
Otros				
Inventario para la Venta	В/.	1,355		1,355
	В/.	463,646,005	B/.	451,467,195

Para el período contable finalizado el 31 de diciembre de 2020, los Bienes Disponibles para la Venta, reflejan un incremento de B/.12,178,809, en su valor en libros, producto de la actualización de las revaluaciones de la Finca No. 4373, Globo A y D ubicada en San Cristóbal y la Finca No. 75314, parcela D I ubicada en Reparto Nuevo Panamá.

Con el objeto de facilitar el manejo de la información contenida en los registros contables de la Institución, se detalla la composición de los Bienes Disponibles para la Venta por tipo de bien y Riesgo propietario del mismo.

Dentro de este rubro encontramos artículos correspondientes a pacientes que permanecieron internados y cuyos parientes no los reclamaron en su momento.



NOTA 15 OTROS ACTIVOS

	31 de Diciembre de		
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Licencias y Aplicaciones	В/.	74,628,063 B/.	73,603,721
Convenio - MINSA Medicamentos		8,487,644	8,487,644
Medicamentos Vencidos		2,922,506	4,559,759
Asociación de Empleados Préstamo		1,200,000	1,200,000
Asociación de Empleados		367,718	367,718
Fondos por Recuperar		425,651	425,651
Incumplimiento de Becas		511,039	531,582
Gastos por Amortizar		89,718,076	116,550,314
Prést. Pers Jub y Pens Incobrables		45,008	
Cobranza Dudosa CXC		8,133,880	
CXC Serv Cont 1.5%		268,737	
Anticipos Concedidos		36,874,763	36,794,557
Cobranza Dudosa Int Asoc de Emp CSS		2,458,852	2,380,477
	_	226,041,937	244,901,423
Provisión para Cuentas Incobrables		(10,489,257)	(2,649,977)
Provisión para Cuentas Incobrables **		(1,573,144)	(1,594,633)
Provisión Emp. Inactivas Med. Vencidos***			(118,352)
Prov.para Ctas Incob. Asoc Emp CSS*		(3,658,855)	(3,580,479)
Provisión Incob. CPJYP Pensionados			(183,898)
Amortización	_	(34,089,319)	(28,986,638)
	В/.	176,231,362 B/.	207,787,446

Para el 31 de diciembre de 2020, el rubro de Otros Activos muestra una disminución total de B/.31,556,083. La disminución más importante se da en los Gastos por Amortizar; además, se incluye la Cobranza Dudosa de Cuentas por Cobrar y se incrementó la provisión para Cuentas Incobrables.

Dentro del rubro identificado como Convenios – Ministerio de Salud, se incluyen los montos correspondientes a los convenios celebrados entre la Caja de Seguro Social y otras instituciones de salud, para proveer medicamentos e insumos médicos a la población asegurada y beneficiarios de la Caja de Seguro Social, al igual que la no asegurada.

Las Cuentas por Cobrar en concepto de Medicamentos Vencidos disminuyeron en 1,637,253. Esta cuenta por cobrar a proveedores se registra, una vez se confirma, con los parámetros establecidos en el Procedimiento Administrativo, que el proveedor no realizará la reposición de los productos vencidos o dañados.

*Los montos correspondientes al Préstamo realizado a la Asociación de Empleados de la Caja de Seguro Social, al igual que los Intereses de este préstamo mantienen su provisión debido a la antigüedad de los saldos.



Incumplimiento de Becas se compone de aquellas sumas por cobrar a funcionarios y ex funcionarios, que luego de haber recibido el beneficio económico para llevar a cabo estudios, no han cumplido el contrato con la institución; por lo que, se procede a establecer la cuenta por cobrar, la cual se reclasifica en Otros Activos debido a su antigüedad, dando cumplimiento a lo establecido en las Normas de Contabilidad Gubernamental N°10.

El rubro de Gastos por Amortizar corresponde a la adquisición de instrumentos financieros con prima sobre valoración: esto ocurre cuando el valor negociado es superior a su valor nominal, la diferencia pagada en exceso se contabiliza como un gasto por diferir, el cual mensualmente se amortiza al gasto corriente hasta el vencimiento del instrumento o mientras dure la tenencia del mismo.

Al 31 de diciembre de 2020, los Gastos por Amortizar en concepto de Primas Sobre Valoración de Instrumentos Financieros disminuyeron en B/. 26,832,238. Esto se debe a la adquisición de documentos negociables por un valor superior al valor nominal, lo cual obedece a tasas de interés más atractivas, un nivel alto de liquidez o calidad crediticia.

Según información solicitada a la Unidad Técnica de Inversiones (UTEI), debido a lo deprimido que se encuentra el mercado de valores negociables, las adquisiciones de documentos negociables con altas cualidades se están dando con prima.

A partir del año 2017, el rubro de Anticipos Concedidos por Depósitos de Plazo Fijo no se registra debido a que mediante Resolución Núm. 514-DFG de 29 de marzo de 2017, se concedió la excepción del control previo hasta el 31 de diciembre de 2017, en los actos de colocación de inversiones financieras de la Caja de Seguro Social con el Aeropuerto de Tocumén, Banco Nacional de Panamá y Caja de Ahorros.

Los anticipos concedidos reflejan una disminución de B/.80,206 al 31 de diciembre de 2020 debido a los procesos de depuración de estas cuentas. Este rubro corresponde a las compras de bienes efectuadas al contado.

NOTA 16 TRIBUTOS RECAUDADOS - GOBIERNO CENTRAL

		31 de Diciembre de		
		<u>2020</u>	2019	
Seguro Educativo	В/.	53,849,862 B/.	17,777,002	
Impto. Sobre la Renta		149,774,925	55,667,167	
	B/.	203,624,787 B/.	73,444,169	

La Institución actúa como agente retenedor del Gobierno Central, para la recaudación del Impuesto Sobre la Renta y del Seguro Educativo, los cuales se cobran y transfieren mensualmente al Tesoro Nacional.

Con la implementación de la plataforma tecnológica SIPE, las transferencias realizadas al Tesoro Nacional, se realizan mensualmente de forma estimada; posteriormente, al recibir la información real de lo recaudado en esos conceptos, se procede a realizar los ajustes por las diferencias que resulten, se transfiere el saldo a favor del Tesoro Nacional, si corresponde o el registro de la cuenta por cobrar, en caso de que se hubiese transferido de más; es decir, se comparan los valores estimados contra los montos reales.

Para el periodo contable terminado el 31 de diciembre de 2020 los Tributos Recaudados pendientes de ser transferidos al Tesoro Nacional se incrementaron en B/.130,180,617, debido a la situación irregular en el trámites de transferencia y cobros relacionados a las obligaciones con y del Estado por la Pandemia del Coronavirus. (se deberá modificar de acuerdo al saldo correcto de seguro educativo)

Durante la mayor parte del año 2020, el país estuvo sujeto a restricciones que afectaron su normal funcionamiento, producto de la Emergencia Nacional, decretada por el Gobierno Nacional, principalmente los periodos de cuarentena que afectaron directamente a la población económicamente activa y a los servicios prestados tanto por las empresas del sector privado y público.

Al momento de presentar este informe, Panamá al igual que el mundo entero está en un proceso de reactivación de la economía, ajustándose a las nuevas condiciones de bioseguridad y los nuevos modelos económicos surgidos a raíz de esta crisis mundial.

La Caja de Seguro Social como la institución más grande del Estado panameño se ha visto afectada en sus ingresos por recaudaciones, así como en los aportes destinados por el Estado para financiar los aumentos y pensiones especiales y la disminución significativa de la población económicamente activa dentro del sistema de seguridad social.

NOTA 17 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

		31 de Diciembre de		
		<u>2020</u>	2019	
Depósitos de Garantía	В/.	1,030,813 B/.	1,011,793	
Otras Retenciones a favor de Terceros	_,.	885,991	915,973	
Cheques no Reclamados		11,776,781	16,520,348	
Convenio con Otras Entidades de Salud		16,811,774	9,395,636	
Créditos Patronales		53,462,614	48,773,811	
Retenciones SIACAP		2,817,499	2,723,870	
Prima de Seg desc ant Prest a Jub y Pens		162,050	163,652	
CXP Aseguradora Préstamos Jub y Pens.		2,536,244		
I/R Pago Rec a Través de Bonos 421M		2,311,801		
S/E Pago Rec a Través de Bonos 421M		2,391,723		
Pago Anticipado por Aumento a Jubilados				
y Pensionados			3,599,762	
Cuentas por Pagar - Otras	_	22,071,665	18,369,652	
	В/.	116,258,955 B/.	101,474,497	

Para el período terminado el 31 de diciembre de 2020, las Cuentas por Pagar se incrementaron en B/.13,900,808. De este rubro los conceptos que aumentaron son los siguientes: Convenios con Otras Entidades de Salud, Créditos Patronales, Cuenta por Pagar Aseguradora Prest Jubilados y Pensionados. Montos recibidos como parte del Pago global con el Bono de Estado por 421 millones en concepto de Seguro Educativo e Impuesto Sobre la Renta.

Para el período 2020, se puede apreciar que las Cuentas por Pagar en concepto de Cheques no Reclamados disminuyó B/.4,743,567.

La Dirección Nacional de Contabilidad, a través del Departamento de Contabilidad de Prestaciones Económicas, mantiene la coordinación permanente, para la depuración del auxiliar, en cuanto al registro de los cheques que alcanzan la fecha de caducidad, debido a que no son reclamados por los pensionados y jubilados.

Al 31 de diciembre de 2020, en el rubro de Otras Cuentas por Pagar, los Créditos Patronales presentan un incremento de B/.4,688,803.00. Estos créditos son el resultado de los ajustes realizados por los empleadores, en la planilla de declaración de cuotas empleado empleador en el sistema SIPE.

En vista que los créditos patronales se han incrementado, a partir de la implementación del sistema SIPE, la Dirección Nacional de Contabilidad, ha manifestado la necesidad de depuración de estos montos, para la correcta aplicación a los empleadores que así lo requieren, o en su defecto, que se efectúen los registros de reversión de los mismos, con el objetivo de mostrar cifras confiables en un rubro tan sensitivo.

Se desarrolló el módulo de planillas complementarias para documentar debidamente los cambios requeridos por los empleadores (inclusiones o eliminaciones).

Dentro del concepto de Otras Cuentas por Pagar se incluye la cuenta 329.01.046.02 Otras Cuentas por Pagar Sector Público Recursos del Tesoro Institucional.



Para efectos contables se han establecido cuentas por pagar denominadas "Pago anticipado por aumento a Jubilados y Pensionados", indicando el origen legal del beneficio reconocido, la cual refleja el saldo de la transferencia del Fondo de acuerdo a su utilización o pago. Se justifica el uso de estas cuentas, debido a que el derecho reconocido a los beneficiarios de estos aumentos se hizo con cargo al Tesoro Nacional. Por ende no son parte operativa de los ingresos de la Institución y la misma solo actúa como agente pagador a los pensionados y jubilados.

En el rubro de Cuentas por Pagar – Otras se incluye Cuenta por Pagar Haberes de Pacientes Pensionados – Hospital Siquiátrico Nacional en concepto de pensiones cuyos beneficiarios no cuentan con un representante legal responsable para el manejo debido de su pensión.

NOTA 18 PASIVOS DIFERIDOS

		31 de Diciembre de	
		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Descuento en compra Instrumento Financieros:	В/.	8,035,971 B/.	9,252,401
Cobros por Aplicar Planilla Pre elaborada		81,568,313	75,649,927
Otros Ingresos Diferidos - Letras del Tesoro		85,752	
Cobros por Aplicar Pla Tarjetas Dr y Cr		942,270	
Cobros por Aplicar - Cobros Bca en Línea Bco Gral		102,422	
Otros Ingresos Diferidos-CXC Cuotas Antes Nvo Sist		37,684,720	
Otros Ingresos Diferidos - Aportes del Estado		15,557,244	
Otros Pasivos Diferidos		127,587	28,375
Cobros por Aplicar Pago Estado Bono 421M		65,706,005	106,294,608
Cobros por Aplicar Planilla Pre elaborada MEF	_	16,624,590	13,414,520
	В/.	226,434,874 B/.	204,639,831

Este rubro está compuesto por los siguientes conceptos; descuentos en compras de Instrumentos Financieros, Cobros por Aplicar Planilla Pre elaborada C.S.S., Planilla Pre Elaborada MEF, Pago de cuota empleado- empleador a través de Tarjetas Débito y Crédito, Banca en Línea Banco General, Ingresos diferidos Antes de SIPE, Ingresos Diferidos Aportes del Estado, Primas de Seguros descontadas por Anticipado, Alquileres; Alcances de Auditoría.

Debido a las condiciones excepcionales que se desarrollaron en el 2020, por la Pandemia del Coronavirus, se implementaron nuevas facilidades para la cancelación de las cuotas empleado empleador por parte de los patronos a saber:

Cobro mediante Tarjetas de Crédito y transferencias bancarias, a través de la Banca privada.

Se reclasifican como Otros Pasivos Diferidos los siguientes conceptos: Alcances de Auditoria, Alquileres, Otros y Descuentos Vacaciones por Aplicar Prestamos a Funcionarios. Esta reclasificación se realiza de acuerdo a la codificación del Catálogo de Contabilidad Gubernamental.

Durante el año 2020, los Pasivos Diferidos se incrementaron en B/.21,795,044. Los cobros por aplicar Planilla Pre elaborada se incrementaron en B/.5,918,387 y los cobros por aplicar provenientes de la recaudación efectuada a través del Ministerio de Economía y Finanzas MEF aumentaron en B/.3,210,070.

Para el período contable terminado el 31 de diciembre de 2020, permanecen cobros por aplicar por la suma de B/.65,706,005, producto del pago recibido del Estado por medio de la emisión de un Bono por la suma total de B/.421,370,000.

Este pago incluía la cancelación de Cuotas Empleado Empleador, Aportes en concepto de Aumentos a Pensiones y Jubilaciones, Cuentas por Cobrar por Pensiones y Jubilaciones Especiales e Intereses por Morosidad correspondientes a estos conceptos.

La Institución tiene como política contable, la amortización en el tiempo de las sumas generadas por los descuentos en las adquisiciones de documentos negociables, los cuales son clasificados como pasivos diferidos a efectos del Balance General, de acuerdo a requerimientos técnicos, en razón de su importancia relativa y el concepto de cuenta contable para su adecuada revelación.

El rubro de Cobros por Aplicar Planilla Pre Elaborada corresponde a los cobros realizados en concepto de las planillas de declaración de cuotas Empleado - Empleador, que fueron depositados en banco; sin embargo, las entidades no procesaron sus planillas, por lo cual el Sistema SIPE, no dispersó estos pagos en los diferentes conceptos de Ingresos y se reflejan en el Balance General como parte de los Pasivos Diferidos.

La Dirección Nacional de Ingresos ha realizado gestiones para llevar a cabo el análisis y la dispersión de estos montos, en los conceptos correspondientes y serán clasificados en el Estado de Resultado, como ingresos de períodos anteriores si su ingreso fue efectivo hasta el 31 de diciembre del año en curso y su dispersión se realizó a partir de enero del siguiente año.

Este tratamiento se realiza debido a que el depósito efectivo puede haberse dado en un año y su dispersión en el año siguiente.

Según Nota DENFA 1707-2013 fechada 16 de julio 2013 se informó de la existencia ingresos registrados en el sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas (SIPE), como facturación pagada por aplicar, ya que este sistema, no ha suministrado la dispersión correcta de los conceptos cancelados en estas planillas por los patronos.

El monto de los Cobros por Aplicar Planilla Pre-Elaborada asciende a la suma de B/.81,568,313. debido a que no se cuenta con la dispersión de los conceptos cobrados como parte de la planilla de declaración de cuotas empleado empleador. En la medida que se concluyan los análisis y depuración de estos saldos, se realizarán los ajustes que correspondan.

Antes de la implementación de las plataformas tecnológicas SIPE y SAFIRO, no existía la figura de Cobros por Aplicar en concepto de Planilla de Cuotas Empleado Empleador; sin embargo, a partir de la implementación del Sistema de Ingresos y Prestaciones Económicas en septiembre de 2012, en los Estados Financieros, se han reportado en concepto de Cobros por Aplicar Planilla Pre Elaborada, los siguientes saldos al finalizar los años:



PERÍODO	MONTO DEL SALDO AL
	FINAL DEL PERÍODO
2012	B/. 86,724,161
2013	29,405,085
2014	86,933,757
2015	93,925,550
2016	123,652,091
2017	100,954,153
2018	73,866,466
2019	75,649,927
2020	81,568,314

NOTA 19 COMPONENTE DE AHORRO PERSONAL DEL SUBSISTEMA MIXTO

		31 de Diciembre de		
		<u>2020</u>	<u>2019</u>	
Período Anterior Ahorro Personal Intereses	В/.	1,693,886,668 B/.	1,362,003,029	
	-	1,693,886,668	1,362,140,093	
Período Corriente				
Ahorro Personal		242,946,218	274,048,377	
Intereses Doc. Neg SSM		807,884		
Intereses Doc. Neg SSM		1,344,531		
Comp Ahorro Personal SSM		899,570		
Intereses		58,572,483	54,002,830	
		304,570,686	328,051,207	
	В/.	1,998,457,354 B/.	1,690,191,300	

En base a lo dispuesto en el Artículo 150, numeral 2 de la Ley Nº 51 Orgánica de la Institución, se crea el Subsistema Mixto de Pensiones, el cual forma parte del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte. Incluye el componente de ahorro personal, administrado bajo un régimen financiero de cuenta individual, en el cual se participa con las cuotas pagadas sobre los salarios que excedan de quinientos balboas (B/.500.00) mensuales y el monto de las utilidades que se generen.

Los fondos y las reservas del Subsistema Mixto, producto de las cotizaciones de cada asegurado a sus componentes de Beneficio Definido, de Ahorro Personal y los Seguros Colectivos, constituyen fondos distintos a las reservas del Subsistema Exclusivamente de Beneficio Definido. De acuerdo a lo estipulado en el Artículo 157 de la Ley Nº 51 Orgánica de la Institución, la inversión de los fondos debe ser claramente distinguida y se llevan en cuentas (contables) separadas.

Es importante indicar, que debido a las inconsistencias de los procesos que realiza el Sistema SIPE, y la inadecuada implementación de este sistema, no contamos con elementos que nos permitan tener certeza de que la base de datos usada para procesar la información destinada a las cargas que afectan los componentes del Subsistema Mixto sea correcta; por lo cual, es nuestra responsabilidad manifestar que al momento que los sistemas tecnológicos sean adecuados a las necesidades de la Institución, en relación a la distribución de la cuota empleado empleador a los riesgos de manera efectiva y sin la intervención de procesos manuales, estaremos en capacidad para verificar lo actuado con elementos confiables y la información mostrada podrá estar sujeta a ajustes y/o correcciones.

Para el año 2020 se ejecuta la compensación económica entre los Riesgos de Invalidez, Vejez y Muerte Subsistema Exclusivo de Beneficio Definido y el Componente de Ahorro Personal del Subsistema Mixto de Pensiones por la suma de B/.17,987,233 en concepto traslado del saldo de la cartera de préstamos según la fecha corte reglamentada en la Gaceta Oficial 28151 del 01 de noviembre de 2016.

Actualmente, la Dirección Ejecutiva Nacional de Innovación y Transformación, ha logrado avances en la depuración de la data concerniente a los asegurados pertenecientes al Sub Sistema Mixto.

En otro aspecto en el que la Institución, se encuentra imposibilitada para dar respuesta a los requerimientos de la Junta Técnica Actuarial y el Departamento de Actuarial, es la carencia de un sistema tecnológico para que el Subsistema Mixto pueda disponer de Estados de Cuenta para los asegurados del Sub Sistema Mixto de Pensiones que participan en el Componente de Ahorro Personal.

A partir del año 2020, la Dirección Ejecutiva Nacional de Prestaciones Económicas debe desarrollar las secciones incorporó dentro de su estructura los trámites administrativos que tienen que ver con las prestaciones económicas del Subsistema Mixto, previa autorización de la Dirección General, con lo cual se realizó la separación de las labores que no son compatibles con la naturaleza del Departamento de Contabilidad del Subsistema Mixto de Pensiones.

NOTA 20 RESERVA PARA CONTINGENCIAS

		31 de diciembre de				
		<u>2020</u>	<u>2019</u>			
Póliza de Vida	В/.	5,626,487 B/.	5,565,404			
Póliza de Incendio		7,860,157	7,644,150			
Póliza de Automóvil		1,042,450	1,018,072			
Edificio y Contenido		6,144,316	5,598,345			
	В/.	20,673,410 B/.	19,825,971			

Anualmente se registran como gastos, las cantidades establecidas como contingencias por el Departamento de Administración de Seguros, de la Dirección Nacional de Finanzas y se acumulan en la Reserva para Siniestralidad hasta un monto que la Administración de Seguros considere una estimación adecuada, de forma tal que no resulte en una protección de los activos sobre o subestimada.

Mediante Resolución 8975-1994 JD se establece la Póliza de Edificio y Contenido, la Resolución de Junta 13421- 1996 JD establece la reserva para la Póliza de Vida e Incendio. La Resolución de Junta Directiva 35718-2004 JD establece la reserva para la Póliza de Automóvil.

Para el período terminado el 31 de diciembre de 2020, las Reservas para Contingencia, presentan un incremento de B/. 847,439.

NOTA 21 PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS

		31 de diciembre de				
		<u>2020</u>		<u>2019</u>		
Proveedores Bienes de Consumo	В/.	205,792,197	В/.	166,420,202		
Servicios de Funcionamiento		7,078,478		5,062,470		
Proveedores Bienes de Capital		13,915,705		18,904,300		
Otros Proveedores Bienes y Servicios		1,901,589		1,410,489		
Proveedores Obras de Infraestructura	_	19,305,444		18,979,721		
	В/.	247,993,413	B/.	210,777,182		

Esta nota se ha estructurado, tomando en consideración los parámetros establecidos en la Contabilidad Gubernamental, de acuerdo al tipo de servicio prestado por el proveedor.

Para el período terminado el 31 de diciembre de 2020 el rubro de Proveedores de Bienes y Servicios se incrementó en B/.37,216,231; las variaciones más sobresalientes se presentan en este concepto están en Proveedores de Bienes de Consumo que aumentó B/.39,371,995; sin embargo, los Bienes de Capital disminuyeron B/.4,988,595. Los Servicios de Funcionamiento aumentaron en B/. 2,016,008; finalmente las cuentas por pagar en concepto de Proveedores de Obras de Infraestructura se incrementaron en B/.325,723.

NOTA 22 CUENTAS DE ORDEN

De acuerdo a las políticas contables definidas por la Institución para las Cuentas de Orden y su aplicación a nivel contable, se registran los siguientes conceptos, en seguimiento a las normativas vigentes de Contabilidad Gubernamental: Cuenta por Cobrar y Pagar, Facturaciones de Cuotas Empleado Empleador, Facturación de Patronos considerados con una Morosidad Incobrable; Facturación del Impuesto Sobre la Renta, Facturación Seguro Educativo, Fideicomisos IRHE INTEL, Prima de Antigüedad y Fianzas de Contratos siguiendo un proceso de verificación y valoración de la información referentes a cada concepto.

Es oportuno indicar que esta acción se había recomendado previamente, luego del análisis de la metodología del registro de los ingresos en la institución, por parte de Organismos Financieros Internacionales. En esta facturación se incluyen conceptos cuotas Empleado – Empleador, Prima de Riesgos Profesionales y Décimo Tercer Mes.

NOTA 23 AJUSTES A PERIODOS ANTERIORES:

A partir de la implementación de la plataforma SAFIRO, el saldo de la cuenta de Ajustes a Períodos Anteriores es acumulativo, ya que, de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental, esta cuenta no se cierra a final del período contable. La cuenta de Ajustes de Períodos Anteriores, refleja las correcciones realizadas a registros que corresponden a años anteriores, tales como: errores que pueden presentarse por una inadecuada homologación, errores en la distribución por riesgo, omisiones y sobre valoraciones, registros en riesgo equivocado.

Esta cuenta se relaciona directamente con el patrimonio de cada uno de los riesgos. Actualmente el cierre contable, de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental, lleva el resultado de la diferencia entre ingresos y gastos, a la cuenta de Resultados Acumulados y las cuentas de revaluaciones, donaciones, transferencias y ajustes a períodos anteriores son acumulativos o sea, el resultado forma parte del patrimonio y se muestra en una cuenta aparte.

Con la implementación de la Contabilidad Gubernamental y el sistema SAFIRO, se ha complicado el uso de la cuenta de Ajustes a Períodos Anteriores debido a que se requiere que los registros no sólo tengan balance débito y crédito, sino también balance por riesgo, esta funcionalidad ha provocado que algunas correcciones tengan efecto contable de cero.

Producto de las inconsistencias presentadas en los Estados Financieros al 31 de diciembre 2012, el equipo de trabajo de la Dirección Nacional de Contabilidad procedió a reordenar la información y reconstruir los informes financieros

correspondientes a los años 2012 y 2013, lo cual produjo una serie de ajustes contables que fueron registrados mediante el sistema MAINFRAME con fecha noviembre y diciembre de 2015.

Subsistema Mixto de Pensiones

Para el año 2017, se logró compilar la información de respaldo para transferir al Subsistema Mixto de Pensiones, el monto de la recaudación de las cuotas de seguro social de los XIII Mes, que corresponden a los años del 2006 al 2016, realizada con ajustes a la recaudación registrada sobre montos estimados durante los periodos 2006 hasta la segunda partida del año 2010 y la porción completa de estas cuotas a partir de la tercera partida del año 2010.



Para el período terminado el 31 de diciembre de 2017, se registró B/. 227,876,622, en la Cuenta de Ajustes de Períodos Anteriores del Subsistema Exclusivamente de Beneficio Definido del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, producto de la reclasificación de Ingresos de Períodos Anteriores al Sub Sistema Mixto de Pensiones.

Para el período terminado el 31 de diciembre de 2018, se registró la porción correspondiente al año 2017 por el monto de B/.56,216,611, afectando de igual manera, la cuenta de Ajuste a Períodos Anteriores.

Con el objetivo de atender las recomendaciones de la Junta Técnica Actuarial, la Unidad Técnica de Inversiones, mediante memorando UTEI-NO.217-2021, presentó informe del análisis elaborado para determinar el monto de los rendimientos dejados de percibir por el Componente de Beneficio Definido del Subsistema Mixto, durante los periodos 2006 al 2017. En el informe se señala, que los cálculos realizados para estimar los rendimientos se hicieron en base a cuatro (4) cuatro escenarios, tomando como origen de fondos, los ingresos por cuotas recaudadas en concepto de décimo tercer mes (XIII mes), reclasificados al Subsistema Mixto por la Dirección Nacional de Contabilidad.

Como resultado de este análisis se recomendó considerar el cuarto escenario que arrojó una cifra de B/.50,380,065; por lo que al 31 de diciembre de 2020, se realiza el registro de estos rendimientos acumulados.

NOTA 24 CONTINGENCIAS

La Caja de Seguro Social y el Ministerio de Salud, suscribieron convenios para la provisión de los servicios de salud para los asegurados y no asegurados incluyendo la separación y compensación de costos; por lo cual, ambas entidades deben presentar las facturaciones semestralmente para aceptación de las cuentas por cobrar y por pagar, en los casos que correspondan.

Desde el 30 de septiembre de 2007, se mantiene pendiente de definición el proceso de compensación de costos entre el MINSA y la CSS. De forma continua ambas entidades han mantenido convenios anuales para la compra de servicios de salud mediante el Programa de Separación y Compensación de

Costos para la atención que se brinda a la población asegurada y no asegurada a nivel nacional.

De esta situación, tanto el MINSA como nuestra Institución cuentan con las respectivas facturaciones de los servicios brindados, pero al tratar de efectuar la compensación de costos cada entidad concluye con un monto muy distinto a la de la otra parte. En consecuencia, la Dirección General solicitó la intervención de la Contraloría General de la República (CGR) para que efectuará una auditoría de las facturaciones y los sustentadores de ambas entidades, con la finalidad de determinar el saldo neto a compensar de los años 2003 y 2004.

De acuerdo al Informe de Auditoría Especial Núm. 315 – 012 – 2008 – DAG DASS; de la fecha 18 de mayo de 2009 emitido por la CGR, relacionado con los montos a compensar y la revisión de la facturación 2003 – 2004 entre el MINSA y la CSS, se recomienda la unificación de los parámetros de validación de las facturaciones presentadas para llegar a un acuerdo de los saldos presentados por ambas entidades.

La pasada administración coordinó una serie de reuniones, con la participación de la Contraloría General, con el objetivo de lograr un finiquito, entre el Ministerio de Salud y la Caja de Seguro Social, por la provisión de Servicios de Salud, incluyendo la separación y compensación de costos por los servicios prestados entre ambas instituciones a la población asegurada y no asegurada, por los servicios que se han prestado durante los años 2002 al 2015, con miras de dar continuidad a las prestaciones de servicios de salud.

Para lograr los registros de estos convenios se requería que ambas Entidades, firmaran el finiquito, reconociendo la deuda o el ingreso convenido (Cuentas por cobrar o por pagar, según fuera el caso), a la Institución que le corresponda. El formato del finiquito fue confeccionado por la Contraloría General, y debía ser perfeccionado para su refrendo y contar con la firma del Ministerio de Economía y Finanzas en calidad Garante.

Las Normas de Contabilidad Gubernamental Núm. 3 en el numeral 14, señala que los registros contables sin excepción alguna, se realizarán en base a los documentos fuentes. En este caso el documento fuente sería el finiquito debidamente firmado por el MINSA y la CSS, refrendado por la Contraloría General y firmado por el Ministerio de Economía y Finanzas; sin embargo, no se logró el referido finiquito.

NOTA 25 REVELACIONES

Durante el período terminado el 31 de diciembre de 2020, la Administración elaboró un plan de acción con el objetivo de mejorar y actualizar los Sistemas Tecnológicos SIPE y SAFIRO; principalmente enfocadas en atender las debilidades de la información relacionada con los ingresos que recauda la institución y que se procesan por medio del sistema SIPE.

Este sistema requiere adecuaciones que permitan a la Institución, recibir la información de la recaudación mensual, en forma oportuna y debidamente segregada según riesgos y conceptos, principalmente la cual cuota de seguro

social, la cual no es segregada por este sistema de acuerdo a lo establecido en la Ley 51 Orgánica de la Caja de Seguro Social.

En lo referente al sistema SAFIRO se han organizado una serie de mesas de trabajo y reuniones, con el objetivo de encontrar las mejores alternativas de acción para adecuar su funcionamiento, al mismo tiempo se trata de hacer una docencia activa en cuanto a las mejores prácticas contables, dirigidas hacia el recurso humano usuario del sistema. Es importante indicar que los colaboradores con funciones contables son el 50% aproximadamente de los usuarios de SAFIRO, el otro 50% lo constituyen colaboradores cuyos conocimientos o funciones no están relacionados con la contabilidad.

Para la Dirección Nacional de Contabilidad, constituye un compromiso permanen buscar alternativas para mejorar la calidad de la información que debemo suministrar a nuestros usuarios, tanto internos como externos, por lo que somos persistentes en reiterar las necesidades que mantienen los sistemas que proveen la información sobre la cual se realizan los registros contables que afectan todos los riesgos, componentes y conceptos descritos en la Ley 51, y alimenta las reservas de éstos. Así mismo, mantenemos comunicación permanente con los entes administrativos, cuyos procesos generan afectaciones contables con el objetivo de que se realicen de manera correcta, oportuna y eficiente.

Tomando en consideración que los ingresos por cuotas de XIII Mes reclasificados en los años 2017 y 2018, a favor Subsistema Mixto de Pensiones se realizó a nivel del Estado de Resultados, para el 31 de diciembre de 2020 se efectúa la compensación entre el Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte — Subsistema Exclusivamente de Beneficio Definido al Componente de Beneficio Definido del Subsistema Mixto de Pensiones por B/.304,784,877, mediante Bonos Globales a Largo Plazo, que incluye el valor nominal más los rendimientos dejados de percibir durante los años 2006 al 2020, por el Componente de Beneficio Definido del Subsistema Mixto.

De los Bonos Globales reclasificados, el monto de B/.244,408,505 corresponde a al valor nominal de las cuotas de XIII mes de los años 2006 al 2017.

Adicionalmente, mediante memorando UTEI-NO.217-2021, se recibió informe del Análisis elaborado por la Unidad Técnica de Inversiones, en el que se determinó el monto estimado de los rendimientos dejados de percibir por el Componente de Beneficio Definido del Subsistema Mixto, durante los periodos señalados. Los cálculos realizados para estimar estos rendimientos, se hicieron en base a cuatro (4) cuatro escenarios, tomando como origen de fondos, los ingresos por cuotas recaudadas en concepto de décimo tercer mes (XIII mes) reclasificados al Subsistema Mixto por la Dirección Nacional de Contabilidad.

Se recomendó el cuarto escenario que arrojó una cifra de B/.60,376,373, por lo cual para el 31 de diciembre de 2020, se registraron los Ingresos de períodos anteriores.

Bajo esta premisa, consideramos de utilidad presentar un resumen de los aspectos más relevantes relacionados al resultado del período contable terminado el 31 de diciembre de 2020.

Estado de Resultados:

Ingresos por Cuotas:

La recaudación registrada en concepto de Cuotas de Seguro Social al 31 de diciembre de 2020, ascendió a la suma de B/.2,639,183,230.

En este mismo concepto se registraron B/.27,816,783, como ingresos de períodos anteriores.

Ingresos por Primas de Riesgos Profesionales:



Los ingresos por este concepto para el período terminado el 31 de diciembre de 2020, ascendieron a B/.211,791,824.

Prestaciones Económicas: (los saldos no cuadran con la tabla que recibimos, se debe revisar todo.

Las prestaciones económicas a corto plazo pagadas por el Riesgo de Enfermedad y Maternidad, para el período terminado el 31 de diciembre de 2020 ascendieron a B/.49,810,379.

Las prestaciones económicas a largo plazo pagadas por el Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte ascendieron a B/.1,917,546,660.

El Subsistema Mixto de Pensiones pagó prestaciones económicas por un monto de B/.4,041,250.

Las prestaciones económicas pagadas por Riesgos Profesionales ascendieron a B/.30,083,948.

Costos y Gastos Operativos:

Los costos y gastos operativos en que incurrió la Institución para el período terminado el 31 de diciembre de 2020 fueron por B/.457,528,801 (ver correo, hay una diferencia)

Ingresos Financieros:

Los Ingresos Financieros recibidos durante el periodo terminado el 31 de diciembre de 2020 fueron por B/.278,483,009.

Los Ingresos Diversos de Gestión ascendieron a la suma de B/.79,952,563

Aportes del Estado:

Al 31 de diciembre de 2020, los Aportes del Estado recibidos por la Caja de Seguro Social para hacer frente a los diferentes aumentos otorgados a jubilados y pensionados, ascendieron a la suma de B/.404,609,824.

El Estado realizó un aporte extraordinario de B/.80,015,495, con el propósito de apoyar a la Institución en la atención de la Emergencia Nacional ocasionada por la Enfermedad COVID-19.

Resultado de Operaciones:

El resultado de operaciones al 31 de diciembre de 2020 ascendió a B/.24,829,182

Para el ejercicio contable correspondiente al período terminado el 31 de diciembre de 2020, el Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte en su Componente Exclusivamente de Beneficio Definido muestra una diferencia negativa entre los ingresos y gastos del período de B/.517,474,313.

Desde la implementación de las nuevas plataformas tecnológicas y el sistema Contabilidad Gubernamental diseñado para la Institución, los resultados de operaciones reflejados han sido los siguientes:

PERÍODO	MONTO DEL RESULTADO DEL PERÍODO
2012	B/. 465,760,615
2013	745,618,562
2014	658,124,004
2015	763,319,004
2016	689,081,320
2017	858,966,470
2018	754,653,287
2019	495,221,072
2020	24,829,182

CAJA DE SEGURO SOCIAL

Estados Financieros - Información Suplementaria al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

,				
1	NI		IC	
ı	IVI	1)	Ι(.	_
	ľ	$oldsymbol{-}$	\sim	_

	<u>PÁGINA</u>
 Efectivo en Caja y Banco	1
 Inversiones	2 10
 Inversiones en Depósitos a Plazo Fijo	11 17
 Cuentas por Cobrar - Otras	18
 Cuentas por Pagar - Otras	19
 Préstamos por Cobrar	20
 Préstamos del Programa Colectivo de Vivienda	21
 Inmuebles, Maquinaria y Equipo	22 23
 Bienes Reposeídos	24
 Balance General por Riesgos al 31 de Diciembre de 2020	25
 Balance General del Riesgo de I.V.M. al 31 de Diciembre de 2020	26
 Balance General del Riesgo de Riesgos Profesionales	
al 31 de Diciembre de 2020	27
 Balance General de los Fideicomisos al 31 de Diciembre de 202	28
 Estados de Resultados de los Fideicomisos al 31 de Diciembre	
de 2020	29
 Balance General por Reservas del Subsistema Mixto	
al 31 de Diciembre de 2020	30
 Estados de Resultados por Reservas del Subsistema Mixto	
al 31 de Diciembre de 2020	31
 Estados de Resultados por Riesgos al 31 de Diciembre de 2020	32 38
 Estados de Resultados por Riesgos al 31 de Diciembre	
de 2020 y 2019	39 44
 Estados de Resultados por Riesgo	
Administración	45
Enfermedad y Maternidad	46 47
Invalidez, Vejez y Muerte Riesgos Profesionales	47 48
 Estados de Cambios de Riesgos de I.V.M.	40
al 31 de Diciembre de 2020 y 2019	49
 Construcciones en Procesos al 31 de diciembre 2020	50 57
 Situación Presupuestaria 911 Proyecto Covid	58 67
al 31 de Diciembre de 2017	
 Bienes Disponibles para la Venta al 31 de Diciembre de 2020	68 71
 Informe de Cuentas Presentadas Ciudad de la Salud	72 81
 Informe de Valuación Actuarial al 31 de diciembre de 2020	C S S
de las Reservas Institucionales	

CAJA DE SEGURO SOCIAL

EFECTIVO EN CAJA Y BANCO Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

<u>Descripción</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>		
Efectivo en Caja y Banco:					
Caja Recaudación Cuenta General Pensiones Subsistema Mixto Centro de Préstamos - Otros Préstamos a Funcionarios Pensiones Subsidios Salarios y Remuneraciones Fondos Fijo de Trabajo Fondos Rotativo de Trabajo Cuenta Corriente Riesgos Profesionales Cuenta General Riesgos Profesionales SIACAP BNP - Prestamos - Pensionados y Jubilados	B/.	13,771,474 56,218,198 151,029 1,192 486,722 65,954,919 3,366,770 (505,016) 2,602,616 189,882 3,937,482 95,079 282,361 731,266	B/.	65,248,682 161,992,485 47,110 55,998 921,604 91,678,684 2,586,576 12,128 2,922,315 342,318 2,117,689 68,670 281,318 3,292,731	
	-	147,283,974		331,568,308	
Haberes de Pacientes Pensionados Hospital Siquiátrico Nacional **	-	15,054 15,054		15,054 15,054	
Plazos Fijos en Banco Corto Plazo:					
Banco Nacional de Panamá, Caja de Ahorros, MultiBank, Global Bank, Scotia Bank, BICSA Y BAC Int. Bank (Intereses fluctúan entre 0.4000% y 4.7200% en el 2019 y 0.950% y 5.000% en el 2019)	-	3,464,881,273 3,464,881,273		1,929,021,075 1,929,021,075	
Fondo de Caja Menuda:					
Fondo de Caja Menuda	-	305,843 305,843	 	497,356 497,356	
Total de Efectivo en Caja y Banco	B/.	3,612,486,144	B/.	2,261,101,793	



CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCION DE BONOS CORPORATIVOS POR RIESGO, CORTO Y LARGO PLAZO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 En Balboas

				EXCLUSIVAMENTE DE	COMPONENTE DE	COMPONENTE DE	
	<u>PERÍ</u>	<u>ODO</u>					
			TASA %	BENEFICIO DEFINIDO	BENEFICIO DEFINIDO	AHORROS	<u>Saldo</u>
			<u> </u>	<u>BERTEI IOIO BEI IITIBO</u>	<u>BERTER 1010 BEI IITIBO</u>	7 ti l'Oltitoo	<u>Garac</u>
			%				
Total de Bonos				90,056,030.02	<u>16,746,785.40</u>	45,584,725.39	<u>152,387,540.81</u>
BONOS CORPORATIVOS							
CORTO PLAZO Bonos Corp. Serie C. Bicsa	19/11/2014	19/11/2021	5.75	40,000,000.00			40,000,000.00
Bonos Corp. Serie C. Bicsa Bonos Corp. Banco Aliado Serie V	09/09/2016	09/09/2021	4.75	40,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
	03/03/2010	03/03/2021	7.70	40 000 000 00	·		· · ·
Subtotal				40,000,000.00	12,000,000.00	0.00	52,000,000.00
BONOS CORPORATIVOS LARGO PLAZO							
SECTOR PÚBLICO							
AEROPUERTO INT. TOCUMEN	18/05/2016	18/05/2036	5.625	40,075,985.48	2,796,933.24	9,227,081.28	52,100,000.00
AEROPUERTO INT. TOCUMEN	23/11/2017	18/05/2036	5.625	1,000,000.00	·	1,000,000.00	2,000,000.00
AEROPUERTO INT. TOCUMEN	23/11/2017	18/05/2036	5.625	710,000.00			710,000.00
AEROPUERTO INT. TOCUMEN	29/11/2017	18/05/2036	5.625	602,657.81		397,342.19	1,000,000.00
AEROPUERTO INT. TOCUMEN	05/12/2017	18/05/2036	5.625		1,000,000.00		1,000,000.00
AEROPUERTO INT. TOCUMEN	07/12/2017	18/05/2036	5.625	4,050,147.84	949,852.16		5,000,000.00
AEROPUERTO TOCUMEN 2048	09/05/2018	18/11/2048	6.000	3,617,238.89		3,617,238.89	7,234,477.78
AEROPUERTO TOCUMEN 2048	14/11/2018	18/11/2048	6.000			10,703,063.03	10,703,063.03
Subtotal				50,056,030.02	4,746,785.40	24,944,725.39	79,747,540.81
PONOS COPPODATIVO							
BONOS CORPORATIVO SECTOR PUBLICO - ETESA							
BONOS CORP PAL3602111A4	03/05/2019	03/05/2026	3.000			20,640,000.00	20,640,000.00
Subtotal	00/00/2013	00/00/2020	3.000	0.00	0.00	·	20,640,000.00
							, ,
		<u> </u>					

CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCIÓN DE LA CARTERA DE BONOS GLOBALES POR RIESGOS, CORTO Y LARGO PLAZO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 EN BALBOAS

			Beneficio	Subsistema	Subsistema	D '	Adminis		
DONOG		TAGA	Exclus.	Mixto	Mixto	Riesgos	de los R		0.1.1.
BONOS	Período	TASA	Definido	Comp. Ben. Def.	Comp. Ah. Per.	Profesionales	Seg.Colectivo	Seg. Colectivo	Saldo
		%	I. V. M.	I. V. M.	I. V. M.		Rta. Vitalicia	de Invalidez	
TOTAL DE LARGO PLAZO			30,732,859.68	590,662,951.97	143,762,639.46	28,168,300.00	8,812,446.48	654,802.41	802,794,000.00
Bonos Globales Pmá 2026									
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2026	7.125		3,312,501.98	1,587,863.50		89,307.28	10,327.24	5,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2026	7.125		3,560,149.68	1,291,688.49		130,294.44	17,867.39	5,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2026	7.125		331,700.00		668,300.00			1,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2026	7.125		2,098,593.77	323,810.08		137,699.68	14,896.47	2,575,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2026	7.125		3,500,000.00					3,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2026	7.125		5,000,000.00					5,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2026	7.125		10,553,452.20	2,079,275.69		341,753.95	25,518.16	13,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2026	7.125		7,629,000.00					7,629,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2026	7.125		2,500,000.00					2,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2026	7.125		5,500,000.00					5,500,000.00
Bonos Globales Pmá 2027									
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2027	8.875			1,175,000.00				1,175,000.00
Bonos Globales Pmá 2036									
Bonos Globales Panamá -BNP	2006-2036	6.700		1,500,000.00	1,500,000.00				3,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2036	6.700		3,857,460.46	44,282.08		23,845.54	18,411.92	3,944,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2036	6.700		4,788,948.06	3,211,051.94				8,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2036	6.700		7,000,000.00					7,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2036	6.700			440,000.00		560,000.00		1,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2008-2036	6.700		900,000.00	1,100,000.00				2,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		4,000,000.00					4,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		8,000,000.00					8,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		3,000,000.00					3,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		5,659,326.77	1,106,172.77		159,738.91	4,761.55	6,930,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		4,235,000.00					4,235,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		6,500,000.00					6,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		2,000,000.00					2,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		2,500,000.00					2,500,000.00

CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCIÓN DE LA CARTERA DE BONOS GLOBALES POR RIESGOS, CORTO Y LARGO PLAZO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 EN BALBOAS

			Beneficio	Subsistema	Subsistema		Adminis		
			Exclus.	Mixto	Mixto	Riesgos	de los R	iesgos	
BONOS	Período	TASA	Definido	Comp. Ben. Def.	Comp. Ah. Per.	Profesionales	Seg.Colectivo	Seg. Colectivo	Saldo
		%	I. V. M.	I. V. M.	I. V. M.		Rta. Vitalicia	de Invalidez	
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		2,114,624.72	452,700.54		101,700.96	7,973.78	2,677,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		7,500,000.00					7,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		1,961,855.46	935,957.91		80,049.32	22,137.31	3,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		1,500,000.00					1,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700			1,000,000.00				1,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2009-2036	6.700		3,867,000.00	1,289,000.00		159,000.00	14,000.00	5,329,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2010-2036	6.700		5,465,500.00	1,303,600.00		214,000.00	16,900.00	7,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2010-2036	6.700		2,997,900.00	767,800.00		217,900.00	16,400.00	4,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2010-2036	6.700			1,000,000.00				1,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2010-2036	6.700		1,000,000.00					1,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2010-2036	6.700		87,000,000.00		27,500,000.00			114,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2010-2036	6.700		2,000,000.00					2,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2010-2036	6.700		1,251,000.00	749,000.00				2,000,000.00
Bonos Globales Pmá 2047									
Bonos Globales Panamá -BNP	2017-2047	4.515		169,533,533.64	1,766,466.36				171,300,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	05-2047	4.500			2,500,000.00				2,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	05-2047	4.500			2,500,000.00				2,500,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	05-2047	4.500			5,000,000.00				5,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	05-2047	4.500		594,775.73	2,405,224.27				3,000,000.00
Bonos Globales Pmá 2050									
Bonos Globales Panamá -BNP	04-2050	4.500	30,732,859.68	44,765,237.23	24,501,903.09				100,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	04-2050	4.500		12,000,000.00	8,000,000.00				20,000,000.00
Bonos Globales Pmá 2053									
Bonos Globales Panamá -BNP	2013-2053	4.300		1,000,000.00	2,000,000.00				3,000,000.00
Bonos Globales Panamá -BNP	2019-2053	4.300		146,185,392.27	71,731,842.74		6,597,156.40	485,608.59	225,000,000.00
Bonos Globales Pmá 2054									
Bonos Globales Panamá -BNP	2013-2054	4.300		2,000,000.00	2,000,000.00				4,000,000.00

CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCION DE BONOS DEL TESORO POR RIESGOS, CORTO Y LARGO PLAZO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 En Balboas

				INVALID	DEZ, VEJEZ Y MUER'	TE	GESTIC	ÓN ADMINISTR <i>A</i>	ATIVA	ENFERMEDAD	RIESGOS	
				IVM EXCLUSIVO	SUBSISTEMA		<u> </u>			<u>Y</u>		
					COMP. DE	COMP. DE	GESTIÓN	Seguro de	Seguro Colectivo	MATERNIDAD	PROFESIONALES	
					BENEFICIO	AHORRO						
	<u>PERÍ</u>	<u>ODO</u>	<u>TASA</u>	IVM EXCLUSIVO	<u>DEFINIDO</u>	<u>PERSONAL</u>	<u>ADMINISTRATIVA</u>	Renta Vitalicia	<u>de Invalidez</u>			<u>Saldo</u>
			%	<u>Largo Plazo</u>	<u>LargoPlazo</u>	<u>LargoPlazo</u>	<u>LargoPlazo</u>	<u>LargoPlazo</u>	<u>LargoPlazo</u>	<u>Largo Plazo</u>	<u>LargoPlazo</u>	
Total de Bonos				<u>869,611,936.85</u>	<u>575,031,501.42</u>	282,477,588.26	212,080,346.54	17,592,125.36	1,226,582.23	12,500,000.00	<u>6,844,919.34</u>	1,977,365,000.00
BONOS DEL TESC	PRO											
Bonos del Tesoro	11/05/2012	25/07/2022	5.625		6,444,181.24	3,190,818.76						9,635,000.0
Bonos del Tesoro	30/01/2012	25/07/2022	5.625		34,824,387.46	10,275,612.54						45,100,000.00
Bonos del Tesoro	30/01/2012	25/07/2022	5.625	13,990,991.40	1,209,008.60							15,200,000.00
Bonos del Tesoro	30/01/2012	25/07/2022	5.625	17,900,000.00								17,900,000.00
Bonos del Tesoro	09/04/2012	25/07/2022	5.625	67,580.46	8,485,315.14	45,411.41		322,137.44	24,555.55			8,945,000.0
Bonos del Tesoro	22/06/2012	25/07/2022	5.625		35,283,709.28	14,716,290.72						50,000,000.00
Bonos del Tesoro	06/07/2012	25/07/2022	5.625		4,828,644.86	4,421,355.14						9,250,000.0
Bonos del Tesoro	17/08/2012	25/07/2022	5.625		31,000,000.00							31,000,000.0
Bonos del Tesoro		25/07/2022			2,373,000.00							2,373,000.0
Bonos del Tesoro		25/07/2022		5,200,000.00								5,200,000.0
Bonos del Tesoro		25/07/2022		6,806,000.00								6,806,000.0
Bonos del Tesoro		25/07/2022			19,266,094.89	5,633,905.11						24,900,000.0
Bonos del Tesoro	18/05/2018			93,003,155.02	113,873,840.65	61,855,004.33						268,732,000.0
Bonos del Tesoro		25/07/2022			4,892,000.00							4,892,000.0
Bonos del Tesoro		25/07/2022			44,761,000.00							44,761,000.0
Bonos del Tesoro		25/07/2022				7,000,000.00						7,000,000.0
Bonos del Tesoro		24/05/2024		3,907,000.00	3,907,000.00	11,721,000.00						19,535,000.0
Bonos del Tesoro		24/05/2024		400 040 047 40	4,000,000.00	00 440 007 00						4,000,000.0
Bonos del Tesoro		24/05/2024		169,049,647.42	78,609,145.50	23,446,207.08		0.505.700.05				271,105,000.0
Bonos del Tesoro		24/05/2024		58,088,009.02	60,291,252.96	8,581,496.17		6,525,729.87	513,511.98			134,000,000.0
Bonos del Tesoro		24/05/2024		67,065,332.82	12,434,667.18	16,500,000.00						96,000,000.00
Bonos del Tesoro	17/03/2017	24/05/2024		88,141,676.37	11,638,036.58	25,220,287.05						125,000,000.0
Bonos del Tesoro	23/06/2017	24/05/2024		29,550,000.00	E 000 470 E0	19,700,000.00						49,250,000.0
Bonos del Tesoro	14/07/2017	24/05/2024		126,969,795.33	5,662,470.56	12,367,734.11		0.000.500.00	000 070 70			145,000,000.0
Bonos del Tesoro		24/05/2024			81,164,674.41	8,925,056.51		2,829,590.30	·			93,126,000.0
Bonos del Tesoro	14/06/2019			400 070 740 04	10,011,087.00	48,877,409.33		7,914,667.75	481,835.92		0.044.040.04	67,285,000.0
Bonos del Tesoro	<i>21/12/2</i> 019	27/12/2029	3.000	189,872,749.01	71,985.11		212,080,346.54			12,500,000.00	6,844,919.34	421,370,000.00

CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCION DE LAS NOTAS DEL TESORO POR RIESGO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 En Balboas

			RIESGO DE	INVALIDEZ, VEJEZ	Y MUERTE	GESTIÓN DE AD	MINISTRACIÓN	
				SUBSISTE	EMA MIXTO	SEGURO CO	LECTIVOS	
			Exclusivamente de	Componente de	Componente de	Seguro Colectivos de	Seguro Colectivos de	
	<u>Período</u>	<u>Tasa</u>	Beneficio Definido	Beneficio Definido	Ahorro Personal	Renta Vitalicia	Invalidez	
		Cupón %						TOTAL
TOTAL			121,601,576.10	<u>516,351,481.72</u>	248,615,070.34	27,351,735.25	<u>549,136.59</u>	914,469,000.00
Notas del Tesoro Corto Plazo			101.00	154,188,748.20	83,331,588.40	6,163,062.40	151,500.00	243,835,000.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A	28/02/2014 AL 05/02/2021	4.8750%	101.00					53,940,101.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A	21/03/2014 AL 05/02/2021	4.8750%		69,664,000.00	24,556,000.00	4,172,000.00		98,392,000.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A	11/04/2014 AL 05/02/2021	4.8750%		13,577,127.20	5,699,730.40	481,062.40		19,757,920.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A	06/06/2014 AL 05/02/2021	4.8750%		6,355,000.00	, ,			9,610,000.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A	20/06/2014 AL 05/02/2021	4.8750%		3,622,500.00	,			5,572,000.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A	27/06/2014 AL 05/02/2021	4.8750%		1,603,165.00	•		76 500 00	2,467,445.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A Notas del Tesoro 2021 Serie A	25/07/2014 AL 05/02/2021 08/08/2014 AL 05/02/2021	4.8750% 4.8750%		8,160,000.00 15,296,956.00	, ,	•	76,500.00	12,750,000.00 24,545,534.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A Notas del Tesoro 2021 Serie A	05/09/2014 AL 05/02/2021 05/09/2014 AL 05/02/2021	4.8750%		6,150,000.00	, ,		75,000.00	16,800,000.00
INOIAS GOI I CSOIO ZOZ I OCIIC A	00/00/2014 /\L 00/02/2021	4.07 00 70		0,100,000.00	3,373,000.00	1,000,000.00	70,000.00	10,000,000.00
Notas del Tesoro Largo Plazo			121,601,475.10	•	,	21,188,672.85	397,636.59	670,634,000.00
Notas del Tesoro 2021 Serie A	23/03/2018 AL 29/09/2023	3.0000%	31,616,687.73		43,383,312.27	0.077.040.00	007.400.00	75,000,000.00
Notas del Tesoro 2023	25/05/2018 AL 29/09/2023	3.0000%	45,091,834.85	, and the second	,	·	387,108.69	49,884,000.00
Notas del Tesoro 2023 Notas del Tesoro 2023	29/06/2018 AL 29/09/2023 24/08/2018 AL 29/09/2023	3.0000% 3.0000%	44,892,952.52	70,696,038.66	12,857,047.48 22,437,187.57			57,750,000.00
Notas del Tesoro 2023	21/09/2018 AL 29/09/2023	3.0000%		25,611,862.83	, ,	, ,		50,000,000.00
Notas del Tesoro 2023	23/11/2018 AL 29/09/2023	3.0000%		23,994,303.37	, ,	11,005,696.63		35,000,000.00
Notas del Tesoro 2023	24/05/2019 AL 29/09/2023	3.0000%		79,204,423.15		, ,		100,000,000.00
Notas del Tesoro 2023	17/04/2019 AL 29/09/2023	3.0000%		93,000,000.00	,			93,000,000.00
Notas del Tesoro 2026	17/04/2019 AL 17/04/2026	3.7500%		69,617,063.47		239,183.07	10,527.90	110,000,000.00

CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCION DE BONOS ROTATIVOS POR RIESGO, LARGO PLAZO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 En Balboas

				GESTIÓN DE	<u>ADMINITRACIÓN</u>	<u>IN</u>	JERTE		
	<u>PERÍODO</u>		TASA %				<u>SUBSIS</u>	<u>Saldo</u>	
				SEGURO DE RENTA VITALICIA	SEGURO DE INVALIDEZ	IVM EXCLUSIVO	COMPONENTE DE BENEFICIO DEFINIDO	COMPONENTE DE AHORRO PERSONAL	
BONOS ROTATIVOS	04-09-2019	04-09-2029	3.000	3,767,877.24	175,400.85	11,955,245.92	43,962,855.69	145,874,620.30	205,736,000.00
TOTAL				3,767,877.24	175,400.85	11,955,245.92	43,962,855.69	145,874,620.30	205,736,000.00

CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCION DE NOTAS REDIMIBLES (BID) POR RIESGOS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 En Balboas

			INVAL	IDEZ, VEJEZ Y MUEF	RTE	GESTIÓN ADM		
		<u>Tasa</u>	EXCLUSIVAMENTE BENEFICIO DEFINIDO	SUBSISTE	MA MIXTO	SEGUROS C		
				Componente de	Componente de	Seguro Colectivos	Seguro Colectivos	
	<u>Período</u>	Cupón %	Largo Plazo	Beneficio Definido Largo Plazo	Ahorro Personal Largo Plazo	de Renta Vitalicia Largo Plazo	de Invalidez Largo Plazo	<u>TOTAL</u>
TOTAL		, ,	15,214,760.00	64,732,766.70	18,615,069.60	1,335,925.02	101,478.68	100,000,000.00
NOTAS REDIMIBLES (BID)	26-09-2018 AL 26-09-2048	3.2500%	15,214,760.00	64,732,766.70	18,615,069.60	1,335,925.02	101,478.68	100,000,000.00

CAJA DE SEGURO SOCIAL DISTRIBUCION DE LETRAS DEL TESORO SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 En Balboas

	PEF	RIODO	RIESGOS PROFESIONALES
LETRAS DEL TESORO	14-08-2020	14-05-2021	15,000,000.00
TOTAL			15,000,000.00

CAJA DE SEGURO SOCIAL ACCIONES DE LATIN CLEAR AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 En Balboas

N° ACCIONES	EMISOR	TIPO DE ACCIÓN	PRECIO DE MERCADO POR ACCIÓN	TOTAL
42,500.00				<u>77,775.00</u>
34,000.00	LATINEX HOLDINGS INC.	Tipo A	1.80	61,200.00
8,500.00	LATINEX HOLDINGS INC.	Tipo B	1.95	16,575.00

	DEPÓSITO	PERÍODO	PERÍODO PACTADO		IMPORTE	TASA DE
RIESGOS	No.	DEL	AL		(en Balboas)	INTERES
TOTAL DE LOS RIESGOS					B/. 5,296,364,748.46	
GESTIÓN ADMINISTRATIVA					401,854,383.36	
CORTO PLAZO ADMINISTRACIÓN						
Plazo Fijo Regular - Corto Plazo					89,000,053.22	
	110000067947	12/06/19	11/06/21	730	3,600,000.00	2.650000
	110000038453 110000040630	22/07/19 23/07/19	21/07/21 22/07/21	730 730	9,046,627.00 7,200,000.00	2.650000 2.650000
	110000040830	29/07/19	28/07/21	730 730	14,400,000.00	2.650000
	110000040700	24/08/18	23/08/21	1095	24,500,000.00	2.500000
	110000035970	14/09/18	13/09/21	1095	20,000,000.00	2.500000
	110000036305	17/09/18	16/09/21	1095	7,953,412.22	2.500000
	110000037634	18/09/18	17/09/21	1095	2,300,014.00	2.500000
Plazos Fijos Weekend					79,059,070.26	
, was a feet weeken.	150000063265	30/12/20	04/01/21	5	27,168,065.38	0.400000
	150000063274	30/12/20	04/01/21	5	27,168,065.38	0.400000
	150000063283	30/12/20	04/01/21	5	24,722,939.50	0.400000
Excedente - Fondos Siacap					479,512.52	
Corto Plazo	110000028377	03/07/19	02/07/21	730	35,005.87	2.650000
	110000040086	24/08/18	23/08/21	1095	444,506.65	2.500000
EXCEDENTES -Fondos Praa					1,710,766.62	
Fondos PRAA	110000034169	15/07/19	14/07/21	730	62,699.38	2.650000
PRAA	110000040101	24/08/18	23/08/21	1095	834,034.31	2.500000
PRAA	110000040110	24/08/18	23/08/21	1095	814,032.93	2.500000
Excedentes -Fondos Plan Bahamas					22,576.35	
Plan Bahamas Corto Plazo	110000040059	24/08/18	23/08/21	1095	22,576.35	2.500000
Reserva para Siniestros de Edificios					398,514.69	
Vida e Incendio	110000008759	26/03/19	25/03/21	730	194,922.17	2.650000
Corto Plazo	110000040068	24/08/18	23/08/21	1095	183,080.00	2.500000
	110000031630	20/09/18	20/09/21	1096	20,512.52	2.500000
Reserva para Siniestros de Edificios					502,515.08	
Caja de Ahorros Corto Plazo	250-60008034	12/03/20	12/03/21	365	502,515.08	2.187500
Reserva para Riesgos de Muerte e					7,988,648.78	
Incendio de la Cartera Hipotecaria	110000010837	26/03/19	25/03/21	730	505,701.31	2.650000
	110000040077	24/08/18	23/08/21	1095	7,408,832.47	2.500000
	110000031630	20/09/18	20/09/21	1096	74,115.00	2.500000
Caja de Ahorros/Corto Plazo					139,244.70	
Reserva para Riesgos de Muerte e Incendio de la Cartera Hipotecaria	250-60008043	12/03/20	12/03/21	365	139,244.70	2.187500
Reserva para Riesgos de Comprensivo,					269,783.24	
Incendio y Robo de la Poliza	110000019681	12/03/19	11/03/21	730	80,139.00	2.650000

	DEPÓSITO	PERÍODO	PACTADO	PLAZO	IMPORTE	TASA DE
RIESGOS de Automovil Corto Plazo	No. 110000040040 110000031630	DEL 24/08/18 20/09/18	AL 23/08/21 20/09/21	1095 1096	(en Balboas) 83,398.00 106,246.24	INTERES 2.500000 2.500000
Reserva para Riesgos de Comprensivo, Incendio y Robo de la Poliza de Automovil/CAJA DE AHORROS Corto Plazo	250-60008052	12/03/20	12/03/21	365	14,762.93 14,762.93	2.187500
Reserva para obra de arte	250-60008061	12/03/20	12/03/21	365	1,280,495.00 1,280,495.00	2.187500
SERVICIO DE CONTABILIDAD Corto Plazo Plazo Fijos Servicios de Contabilidad 1.	110000059023 110000037438	19/03/18 30/08/18	19/03/21 30/08/21	1096 1096	4,745,100.00 2,950,000.00 1,795,100.00	2.500000 2.500000
Plazo Fijo-Weekend Serv. De Cont.	150000063318	30/12/20	04/01/21	5	64,910,000.00 64,910,000.00	0.400000
Regular- o Plazo/Caja de Ahorros Serv. De Cont.	250-60007525	18/11/19	18/11/21	731	1,054,000.00 1,054,000.00	3.375000
Administración Seguros del Subs Seguro Colectivo de renta Vitalicia		Pensiones			136,294,665.95	
Plazo Fijo Corto Plazo - Banco Nacional Seguro Colectivo de renta Vitalicia	110000028896	20/09/18	20/09/21	1096	1,233,846.99 1,233,846.99	2.5000
Plazo Fijo - Weekend	150000063265 150000063274 150000063283	30/12/20 30/12/20 30/12/20	04/01/21 04/01/21 04/01/21	5 5 5	77,288,006.19 26,559,452.30 26,559,452.30 24,169,101.59	0.4000 0.4000 0.4000
Plazo Fijo - Largo Plazo - Banco Nacional Seguro Colectivo de renta Vitalicia	110000058090 110000053324 110000058607	19/02/18 30/06/17 29/12/17	19/02/25 30/06/25 29/12/25	2557 2922 2922	21,856,211.82 9,411,663.82 9,698,013.79 2,746,534.21	3.1500 3.2500 3.3000
Plazo Fijo-Corto Plazo - Caja de Ahorros Seguro Colectivo de renta Vitalicia	250-60000531 250-60000577	02/04/14 21/04/14	02/04/21 21/04/21	2557 2557	1,607,484.63 1,600,000.00 7,484.63	4.5000 4.5000
Plazo Fijo - Largo Plazo - Caja de Ahorros Seguro Colectivo de Renta Vitalicia	250-60002307 250-60005572 250-60001629 250-60002879 250-60005910 250-60004270 250-60006642 250-60006143	15/04/16 18/06/18 11/08/15 17/08/16 28/08/18 09/10/17 15/02/19 30/10/18	15/04/22 17/06/22 09/08/22 17/08/23 26/08/24 09/10/24 14/02/25 30/10/25	2191 1460 2555 2556 2190 2557 2191 2557	34,309,116.32 1,084,226.36 161,511.81 961,652.59 1,018,418.66 97,652.59 2,364,964.05 274,883.67 4,617,859.83	4.7500 3.8125 4.8125 4.8000 4.8750 4.5000 5.0000

	DEPÓSITO	PERÍODO	PACTADO	PLAZO	IMPORTE	TASA DE
RIESGOS	No.	DEL	AL		(en Balboas)	INTERES
	250-60006278	30/11/18	27/11/25	2554	1,760,000.00	5.1250
	250-60006385	18/12/18	16/12/25	2555	748,281.60	5.1250
	250-60008472	01/09/20	01/09/23	1095	21,219,665.16	3.0000
Seguro Colectivo de Invalidez					13,984,674.02	
Plazo Fijo - Corto Plazo - Banco Nacional					94,322.74	
Seguro Colectivo de Invalidez	110000028902	20/09/18	20/09/21	1096	94,322.74	2.5000
Plazo Fjo - Largo Plazo - Banco Nacional					1,690,335.71	
Seguro Colectivo de Invalidez	110000058115	19/02/18	19/02/25	2557	747,863.42	3.1500
	110000053333	30/06/17	30/06/25	2922	725,842.91	3.2500
	110000058616	29/12/17	29/12/25	2922	216,629.38	3.3000
Plazo Fijo-Weekend					7,210,502.57	
	150000063265	30/12/20	04/01/21	5	2,477,835.93	0.4000
	150000063274	30/12/20	04/01/21	5	2,477,835.93	0.4000
	150000063283	30/12/20	04/01/21	5	2,254,830.71	0.4000
Plazo Fijo - Corto Plazo - Caja de Ahorros					580,071.03	
Seguro Colectivo de Invalidez	250-60000531	02/04/14	02/04/21	2557	400,000.00	4.5000
	250-60000577	21/04/14	21/04/21	2557	180,071.03	4.5000
Plazo Fjo - Largo Plazo - Caja de Ahorros					4,409,441.97	
Seguro Colectivo de Invalidez	250-60002316	15/04/16	15/04/22	2191	86,350.28	4.7500
	250-60005581	18/06/18	17/06/22	1460	12,709.42	3.8125
	250-60001638	11/08/15	09/08/22	2555	73,509.60	4.8125
	250-60002888	17/08/16	17/08/23	2556	83,810.31	4.8000
	250-60005910	28/08/18	26/08/24	2190	7,509.60	4.8750
	250-60004289	09/10/17	10/09/24	2528	171,992.70	4.5000
	250-60006651	15/02/19	14/02/25	2191	130,690.62	5.0000
	250-60006152 250-60006287	30/10/18 30/11/18	30/10/25 27/11/25	2557 2554	210,447.40 130,000.00	5.0000 5.1250
	250-60006287	18/12/18	16/12/25	2554 2555	55,270.80	5.1250
	250-60008481	01/09/20	01/09/23	1095	3,447,151.24	3.0000
					_,	
ENFERMEDAD Y MATERNIDAD					B/. 995,320,741.21	
Plazo Fijo - Corto Plazo	4400000	4.46=44=	4-1		171,616,789.58	
	110000059373	11/03/19	10/03/21	730	6,250,000.00	2.650000
	110000037741	23/03/18	23/03/21	1096	30,258,959.54	2.500000
	110000060409	23/04/18	23/04/21	1096	15,002,338.00	2.500000
	110000046633 110000065100	01/07/19 10/07/19	30/06/21 09/07/21	730 730	271,362.09 6,250,000.00	2.650000 2.650000
	110000065100	15/07/19	14/07/21	730 730	7,923,929.69	2.650000
	110000003529	15/07/19	14/07/21	730	9,000,000.00	2.650000
	110000012564	15/07/19	14/07/21	730	9,500,000.00	2.650000
	110000041341	15/07/19	14/07/21	730	6,250,000.00	2.650000
	110000033653	27/08/18	26/08/21	1095	6,800,000.00	2.500000
	110000042607	29/08/18	30/08/21	1097	16,290,564.31	2.500000
	110000042590	29/08/18	30/08/21	1097	14,839,832.00	2.500000
	110000038284	14/09/18	13/09/21	1095	34,200,000.00	2.500000
	110000037750	21/09/18	20/09/21	1095	8,741,969.57	2.500000

	DEPÓSITO	PERÍODO PACTADO		PLAZO		IMPORTE	TASA DE
RIESGOS	No. 110000036305	DEL 17/09/18	AL 16/09/21	1095		(en Balboas) 37,834.38	INTERES 2.500000
Plazo Fijo Weekend						1,000,000.00	
	150000063309	30/12/20	04/01/21	5		1,000,000.00	0.400000
Plazo Fijo Overnight		22//2/22				802,402,894.63	
	150000062787 150000062796	23/12/20 23/12/20	13/01/21 13/01/21	21 21		500,000,000.00 302,402,894.63	0.470000 0.470000
Corto Plazo - Caja de Ahorros						20,301,057.00	
Conto i lazo Caja de / monos	250-60007507	01/11/19	01/11/21	731		7,000,000.00	3.375000
	250-60007552	20/11/19	19/11/21	730		13,301,057.00	3.375000
RIESGOS PROFESIONALES					В/.	273,471,778.84	
Banco Nacional-Corto Plazo						9,145,869.00	
Balico Nacional-Corto Flazo	110000059408	09/03/18	09/03/21	1096		745,869.00	2.50000
		09/03/18	01/04/21			•	
	110000060024 110000060374	23/04/18	23/04/21	1095 1096		2,000,000.00 1,000,000.00	2.50000 2.50000
	110000033920	13/08/18	12/08/21	1096		1,400,000.00	2.50000
	110000033920	13/10/17	13/10/21	1461		4,000,000.00	2.70000
Plazo Fijo - Overnight						152,474,903.83	
r iazo r ijo ovornigiti	150000062811	23/12/20	13/01/21	21		152,474,903.83	0.47000
Banco Nacional - Largo Plazo						71,257,851.66	
_ agag	110000060033	02/04/18	03/04/23	1827		7,000,000.00	2.88000
	110000060490	23/04/18	24/04/23	1827		1,500,000.00	2.88000
	110000049072	31/07/17	31/07/23	2191		1,468,558.75	3.00000
	110000034964	13/10/17	12/10/23	2190		25,309,538.07	3.00000
	110000052461	09/11/17	09/11/23	2191		745,869.00	3.00000
	110000060042	02/04/18	02/04/25	2557		14,213,000.00	3.15000
	110000060392	23/04/18	23/04/25	2557		3,097,662.00	3.15000
	110000055015	17/08/17	18/08/25	2923		14,997,781.92	3.25000
	110000052935	28/08/17	28/08/25	2922		2,925,441.92	3.25000
Corto Plazo - Caja de Ahorros						40,593,154.35	
	250-60007160	14/06/19	14/06/21	731		29,834,760.00	3.56250
	250-60000862	01/09/14	01/09/21	2557		3,788,951.35	4.5000
	250-60007516	18/11/19	18/11/21	731		1,465,000.00	3.3750
	250-60007561	20/11/19	19/11/21	730		5,504,443.00	3.3750
INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE					B/. 3	3,625,717,845.05	
Y SUBSISTEMA MIXTO INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE						, , ,	
TOTAL DE IVM EXCLUSIVO						907,849,994.94	
						5,266,783.83	
	110000065094	10/07/19	09/07/21	730		5,250,000.00	2.650000
	110000036305	17/09/18	16/09/21	1095		8,753.40	2.500000

CAJA DE SEGURO SOCIAL DEPÓSITOS A PLAZO FIJO POR RIESGOS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020

	DEPÓSITO	PERÍODO	PACTADO	PLAZO	IMPORTE	TASA DE
RIESGOS	No.	DEL	AL		(en Balboas)	INTERES
	110000037750	21/09/18	20/09/21	1095	8,030.43	2.500000
Cta. Plazo Fijo-Weekend					217,000,000.00	
o.aa_ogo oa	150000063292	30/12/20	04/01/21	5	217,000,000.00	0.400000
					420 222 040 00	
CAJA DE AHORROS: Corto Plazo	250-60000531	02/04/14	02/04/21	2557	128,222,840.80 14,000,000.00	4.5000
00.10 1 10.20	250-60000559	07/04/14	07/04/21	2557	15,000,000.00	4.5000
	250-60000568	14/04/14	14/04/21	2557	21,592,000.00	4.5000
	250-60000577	21/04/14	21/04/21	2557	20,634,364.20	4.5000
	250-60000782	05/08/14	05/08/21	2557	3,627,883.73	4.5000
	250-60000871	01/09/14	01/09/21	2557	18,368,592.87	4.5000
	250-60000880	01/09/14	01/09/21	2557	35,000,000.00	4.5000
Banca Privada - Corto Plazo					64,560,729.83	
MULTIBANK	10011063848	27/10/15	23/04/21	2005	29,560,729.83	4.5100
MULTIBANK	10011063830	27/10/15	25/10/21	2190	10,000,000.00	4.7200
MULTIBANK	101000008824	09/12/16	09/12/21	1826	25,000,000.00	3.7500
Banca Privada - Largo Plazo					13,040,388.43	
	110000017130	27/02/18	28/02/22	1462	3,600,000.00	2.750000
	110000013267	27/02/18	27/02/23	1826	2,000,000.00	2.880000
	110000053315	30/06/17	30/06/25	2922	2,313,170.35	3.250000
	110000055015	17/08/17	18/08/25	2923	2,218.08	3.250000
	110000058643	29/12/17	29/12/25	2922	5,125,000.00	3.300000
Largo Plazo - Caja de Ahorros					298,473,417.71	
	250-60001273	16/04/15	14/04/22	2555	4,495,800.59	4.8000
	250-60002272	15/04/16	15/04/22	2191	29,587,210.62	4.7500
	250-60005545	18/06/18	17/06/22	1460	8,977,178.97	3.8125
	250-60001594	11/08/15	09/08/22	2555	10,805,323.91	4.8125
	250-60002183	02/03/16	01/03/23	2555	34,260,698.61	4.8125
	250-60002833	17/08/16	17/08/23	2556	16,344,806.85	4.8000
	250-60001683	03/09/15	01/09/23	2920	13,021,909.07	4.8750
	250-60001807	30/09/15	28/09/23	2920	19,695,245.92	4.9000
	250-60007641	16/12/19	15/12/23	1460	25,000,000.00	3.7500
	250-60006795	22/03/19	20/03/24	1825	15,771,394.19	4.8750
	250-60005536	18/06/18	17/06/24	2191	45,341,416.16	4.2500
	250-60005803	06/08/18	05/08/24	2191	1,500,000.00	4.8750
	250-60005885	28/08/18	26/08/24	2190	16,766,916.21	4.8750
	250-60004243	09/10/17	09/10/24	2557	4,861,764.57	4.5000
	250-60007650	16/12/19	16/12/24	1827	2,855,756.38	4.0000
	250-60006615 250-60006125	15/02/19 30/10/18	14/02/25 30/10/25	2191 2557	37,459,445.33 11,728,550.33	5.0000 5.0000
	200-00000120	50/10/10	JU/ 1U/ZJ	2001	11,720,000.00	5.0000
Banca Privada-Largo Plazo					144,377,834.34	
Global Bank	50401635577	30/04/15	28/04/22	2555	63,103,626.70	5.2500
BICSA	258903476	08/07/15	08/07/22	2557	11,995,800.65	5.6500
BICSA	258903543	01/10/15	03/10/22	2559	20,000,000.00	5.5000
Global Bank	50401687976	25/11/15	23/11/23	2920	24,278,406.99	5.4000
BAC	202121699	18/12/15	18/12/23	2922	25,000,000.00	5.0000
CENTRO DE PRÉSTAMO					36,908,000.00	

CAJA DE SEGURO SOCIAL DEPÓSITOS A PLAZO FIJO POR RIESGOS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020

	DEPÓSITO	PERÍODO	PACTADO	PLAZO	IMPORTE	TASA DE
RIESGOS	No.	DEL	AL		(en Balboas)	INTERES
C. DE PRÉSTAMOS OTROS	150000062366	18/12/20	08/01/21	21	408,000.00	0.4000
C. DE PRÉSTAMOS P Y J	150000062357	18/12/20	08/01/21	21	21,000,000.00	0.4000
C. DE PRÉSTAMOS FUNCION.	150000062375	18/12/20	08/01/21	21	15,500,000.00	0.4000
SUBSISTEMA MIXTO					2,717,867,850.11	
COMPONENTE DE AHORRO PERSONA	AL				1,125,328,448.54	
Plazo Fijo Weekend					581,459,053.93	
•	150000063265	30/12/20	04/01/21	5	199,814,107.88	0.4000
	150000063274	30/12/20	04/01/21	5	199,814,107.88	0.4000
	150000063283	30/12/20	04/01/21	5	181,830,838.17	0.4000
CORTO PLAZO/CAJA DE AHORROS					18,930,658.72	
CONTO 1 ENEO, ONON DE MITORINO	250-60000531	02/04/14	02/04/21	2557	14,000,000.00	4.5000
	250-60000577	21/04/14	21/04/21	2557	2,372,158.72	4.5000
	250-60000791	05/08/14	05/08/21	2557	2,558,500.00	4.5000
					, ,	
CORTO PLAZO - BANCA PRIVADA					50,709,214.99	
MULTIBANK	10011063848	27/10/15	23/04/21	2005	6,933,362.28	4.5100
MULTIBANK	10011063830	27/10/15	25/10/21	2190	10,000,000.00	4.7200
Global Bank	50401635554	30/04/15	28/04/21	2190	13,431,274.89	5.1250
BICSA	258903477	08/07/15	08/07/21	2192	20,344,577.82	5.3000
LARGO PLAZO - BANCO NACIONAL					167,116,264.46	
	110000053315	30/06/17	30/06/25	2922	130,615,601.88	3.2500
	110000058581	29/12/17	29/12/25	2922	36,500,662.58	3.3000
LARGO PLAZO/CAJA DE AHORROS					289,769,683.79	
	250-60001282	16/04/15	14/04/22	2555	23,504,199.41	4.8000
	250-60002281	15/04/16	15/04/22	2191	12,191,737.16	4.7500
	250-60005554	18/06/18	17/06/22	1460	3,722,547.33	3.8125
	250-60001601	11/08/15	09/08/22	2555	10,236,855.90	4.8125
	250-60002192	02/03/16	01/03/23	2555	15,237,563.42	4.8125
	250-60002860	17/08/16	17/08/23	2556	10,275,434.09	4.8000
	250-60001692	03/09/15	01/09/23	2920	41,978,090.93	4.8750
	250-60001816	30/09/15	28/09/23	2920	11,110,167.27	4.9000
	250-60005894	28/08/18	26/08/24	2190	8,254,649.32	4.8750
	250-60004252	09/10/17	09/10/24	2557	11,837,095.42	4.5000
	250-60006624	15/02/19	14/02/25	2191	40,953,267.45	5.0000
	250-60006250	30/11/18	27/11/25	2554	12,660,000.00	5.1250
	250-60006367 250-60007678	18/12/18 16/12/19	16/12/25 14/12/26	2555 2555	8,065,285.20 4,618,825.31	5.1250 4.2500
	250-60007678	16/12/19	14/12/26	2920 2920	25,000,000.00	4.2500 4.3750
	250-60007687	01/09/20	01/09/27	2556	123,965.58	3.53000
	250-60008533	01/09/20	01/09/28	2922	50,000,000.00	3.55000
LARGO PLAZO - BANCA PRIVADA					17 0 <i>1</i> 0 670 66	
Global Bank	50401635577	30/04/15	28/04/22	2555	17,343,572.65 9,339,373.30	5.2500
BICSA	258903476	08/07/15	08/07/22	2555 2557	8,004,199.35	5.6500
COMPONENTE DE BENEFICIO DEFINIC	00				1,592,539,401.57	

CAJA DE SEGURO SOCIAL DEPÓSITOS A PLAZO FIJO POR RIESGOS SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2020

	DEPÓSITO	PERÍODO	PACTADO	PLAZO	IMPORTE	TASA DE
RIESGOS	No.	DEL	AL		(en Balboas)	INTERES
Plazo Fijo Overnight					45,122,201.54	
	150000062802	23/12/20	13/01/21	21	45,122,201.54	0.4700
Plazo Fijo Weekend					709,983,367.05	
r iazo i ijo weekend	150000063265	30/12/20	04/01/21	5	243,980,538.51	0.4000
	150000063274	30/12/20	04/01/21	5	243,980,538.51	0.4000
	150000063283	30/12/20	04/01/21	5	222,022,290.03	0.4000
					, ,	
CORTO PLAZO/BANCA PRIVADA					54,730,055.18	
BAC INT. BANK	202120119	30/10/15	29/10/21	2191	20,000,000.00	4.5000
MULTIBANK	10011063848	27/10/15	23/04/21	2005	3,505,907.89	4.5100
Global Bank	50401635554	30/04/15	28/04/21	2190	21,568,725.11	5.1250
BICSA	258903477	08/07/15	08/07/21	2192	9,655,422.18	5.3000
CORTO PLAZO - CAJA DE AHORROS					14,864,421.42	
	250-60000531	02/04/14	02/04/21	2557	10,000,000.00	4.50000
	250-60000577	21/04/14	21/04/21	2557	2,305,921.42	4.50000
	250-60000791	05/08/14	05/08/21	2557	2,558,500.00	4.50000
					000 054 005 00	
LARGO PLAZO - BANCO NACIONAL	440000050404	40/00/40	40/00/05	0557	233,651,365.22	0.45000
	110000058124	19/02/18	19/02/25	2557	19,953,269.76	3.15000
	110000053342	30/06/17	30/06/25	2922	144,492,578.04	3.25000
	110000058590	29/12/17	29/12/25	2922	69,205,517.42	3.30000
LARGO PLAZO - CAJA DE AHORROS					449,756,398.15	
	250-60001291	16/04/15	14/04/22	2555	12,000,000.00	4.80000
	250-60002290	15/04/16	15/04/22	2191	7,050,475.58	4.75000
	250-60005563	18/06/18	17/06/22	1460	5,375,503.67	3.81250
	250-60005796	06/08/18	05/08/22	1460	37,500,000.00	3.87500
	250-60001610	11/08/15	09/08/22	2555	7,922,658.00	4.81250
	250-60002209	02/03/16	01/03/23	2555	501,737.97	4.81250
	250-60002851	17/08/16	17/08/23	2556	22,277,530.09	4.80000
	250-60008490	01/09/20	01/09/23	1095	333,183.60	3.0000
	250-60001825	30/09/15	28/09/23	2920	19,194,586.81	4.90000
	250-60005803	06/08/18	05/08/24	2191	36,000,000.00	4.87500
	250-60005901	28/08/18	26/08/24	2190	10,971,068.67	4.87500
	250-60004261	09/10/17	09/10/24	2557	15,764,183.26	4.50000
	250-60007650	16/12/19	16/12/24	1827	22,144,243.62	4.00000
	250-60006633	15/02/19	14/02/25	2191	1,181,712.93	5.00000
	250-60006134 250-60006269	30/10/18 30/11/18	30/10/25 27/11/25	2557 2554	33,443,142.44 35,450,000.00	5.00000 5.12500
	250-60007669	16/12/19	15/12/25	2191	25,000,000.00	4.12500
	250-60006376	18/12/18	16/12/25	2555	12,389,162.40	5.12500
	250-60008506	01/09/20	01/09/26	2555	50,000,000.00	3.5000
	250-60007678	16/12/19	14/12/26	2555	20,381,174.69	4.25000
	250-60008622	14/12/20	14/12/26	2191	50,000,000.00	3.0000
	250-60008515	01/09/20	01/09/27	2556	24,876,034.42	3.5300
LARGO PLAZO - BANCA PRIVADA					84,431,593.01	
CREDICORP BANK	5000235279	08/07/15	08/07/22	2557	11,150,000.00	5.0000
Global Bank	50401687976	25/11/15	23/11/23	2920	73,281,593.01	5.4000
					, , ,	

CUENTAS POR COBRAR - OTRAS

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

		<u>2020</u>		<u>2019</u>
Declaración Falsa y Subdeclaración	В/.	86	В/.	196
Simulación de Actos Jurídicos		00		666
Automat de Prest Salud		1,523,364		1,618,580
Sanc. De Otr. Infracc. Ley Organica 121-12		411,128		(44,220)
Endosos Falsos - Cuenta de Pensiones		44,463		44,359
Endosos Falsos - Cuenta de Salarios y Remuneraciones		264		494
Multas a Proveedores, Policlínica, Hospital y Coordinaciones		3,253,896		3,338,976
Multas y Rec por Declara. Cuotas Ilegal		4,418		3,721
Rechazo Pago X ACH Pago Cuota Empleado - Empleador		1,902		439
Tesoro Nacional Jubilados Fallecidos		7,153		6,554
CXC Pensionados y Jubilados				9,616
CXC Particulares Subsidios de Enfermedad y Maternidad		467		2,504
CXC Indebidos		3,417,067		2,485,476
CXC Intereses Vencidos				725,625
CXC Pensionado por Riesgo Profesionales		50,971		51,144
CXC Hosp del Estado y Pat Aten Pas N° A		2,705,178		2,954,145
Préstamos Personales Pensionados y Jubilados		26		73
Prestamos Personales a Funcionarios - Prima de Seguro		8,225		1,365
Otros Impuesto S/Renta Planilla Saldo		524,440		429,770
Otros - Saldo				(76,922)
Pensión Vitalicia Afectados Dietilenglicol		2,148,000		
Pensión Vitalicia Ley 28 de mayo 2015		64,800		
Apoyo Económico ley 28 de mayo 2015		118,800		(25,407)
Pensión Sobrevivientes ley 28 de mayo		3,200		
Pensión Sobrevivientes Vitalicia Afectados Dietilenglicol		335,200		
Cuentas por Cobrar Diversas		41,655		15,638
Otras Cuentas por Cobrar Diversas		3,753,422		4,471,043
Otros Diversos				(1,962)
CXC Proveedores Incumplimiento		152,743		123,330
CXC Seguro Educativo - Saldo		195,016		168,587
Pensión de Invalidez sin autorización para Laborar		1,156		1,156
	B/.	18,767,040	B/.	16,304,946



CUENTAS POR PAGAR - OTRAS

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

	<u>2020</u>		<u>2019</u>
Endosos Falsos - INTERSECO Salarios y Remureraciones B/	1,549	В/.	1,779
Desembolso por Prestamos Hipotecarios	170		170
Fondo Crédito para el Educador por Transferir - Saldo	6,548		14,126
Devolución Pago Excedente Préstamo Hipotecario	14,587		16,539
Devolución Examen Médicos Seguro Voluntario			47
Devoluciones de Cobro en Exceso RH	324		7,806
Retenciones a Contratistas	19,297,358		12,379,696
Fondo Fideicomiso IRHE-INTEL	6,306		
Letras Retenidas Préstamos Personales Jubilados y Pensinados	328,051		326,911
CXP Aseguradora - Préstamos a Funcionarios	11,323		11,694
CXP Notaría - Préstamos a Funcionarios - CSS			2,811
Letras Retenidas Préstamos Personales a Funcionarios	114,682		121,030
CXP timbres Fiscales - Préstamos a Funcionarios - CSS			15
CXP 1% - Centro de Préstamos - Préstamos Funcionarios	2,862		341,282
CXP timbres Fiscales - Préstamos a Jubilados y Pensionados	1,972		3,255
Haberes de Pacientes Pensionados Hospital Siquiatrico Nacional	14,847		14,875
Cuentas por Pagar SIACAP	282,393		281,349
Seguro Educativo por Analizar con SIPE			3,902,456
Notaria Autenticación de Cédula	5,592		5,764
Reserva para Contingencia			34,798
CXP Diversas Saldo	964,292		81,623
Otras Ctas x Pagar PRAA - Saldo	968		
CXP Entidades Financieras CPPYJ N°A			13,796
CXP Asegurado -Empresa Art 42 X Aplicar - Saldo	196,431		194,402
Sector Público Viaticos y Transporte Rec del Tes Inst	9,874		11,698
Sector Privado Viaticos y Transporte Rec del Tes Inst	752,155		822,347
Sector Privado Dietas Rec del Tes Inst	45,135		44,985
Desembolso Préstamos Aprobados Pens y Jubilados	14,246		(265,602)
В/	22,071,665	B/.	18,369,652



PRESTAMOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	TASA DE INTERES		SALDO D	E PR	RINCIPAL		SALDO D	E INT	<u>ERESES</u>
Préstamos para Vivienda Propia del Asegurado	ANUAL (%)		<u>2020</u>		<u>2019</u> ***		<u>2020</u>		<u>2019</u>
Con Seguro Colectivo - Varios	7 - 7.5	В/.	563,745	В/.	723,283	В/.	2,349	В/.	1,171
Con Seguro Colectivo - Varios	7 - 12		2,241,929		2,697,639		46,192		38,422
Con Seguro Colectivo	8		7,279		18,854		1,394		3,158
Con Seguro Colectivo	9 y 8		507.004				444 404		100 01 1
Con Seguro Colectivo	9		537,281		577,714		441,431		420,014
Con Seguro Colectivo	7.5 - 8		1,546,952		1,736,865		30,703		28,492
Con Seguro Colectivo	<i>(</i>		3,510,368		3,875,952		66,931		52,027
Con Seguro Colectivo Con Seguro Colectivo	1		6,938		6,938		4,168		3,683 19
Con Seguro Colectivo	Variable		14,004,868		12,570,446		1,994		2,665
Con Seguro Colectivo	Variable		7,369,271		7,093,579		63,132		17,940
Con Coguio Colocato	Variable	_	29,788,631	_	29,301,270	_	658,294	_	567,591
Préstamos Terrenos							·		
Con Seguro Colectivo	9	_	141,296	_	196,322		11,227		8,985
			29,929,927		29,497,592		669,521		576,576
Abonos No Aplicados			(41,842)	_	(49,344)	_		_	
			29,888,085		29,448,248		669,521		576,576
Provisión para Incobrables		_	(59,860)	_	(58,995)	_		_	
		B/	29,828,225	B/	29,389,253	B/.	669,521	B/	576,576
PRÉSTAMOS ESPECIALES									
** Banco Hipotecario Nacional II Partida XIII Mes	9				1,143,949				
Banco Hipotecario Nacional - Contrato 11-69-93	6		1,512,680		1,438,614				
Préstamos Personales - Centro de Préstamos Funcionarios			34,476,992		36,766,956				
Otros Préstamos Jubilados y Pensionados			38,110,981		41,016,440				
y i energial de la constantination y energ		_	74,100,653	_	80,365,959	_		_	
Asociación de Empleados de la C.S.S.	7		1,200,000		1,200,000		2,458,855		2,380,479
* Provisión para Incobrables			(1,200,000)		(1,200,000)		(2,458,855)		(2,380,479)
•		B/.	74,100,653	B/.	80,365,959	B/.	(=, 100,000)	B/.	(=,000, 0)
TOTAL DE DEÉCTIVOS		= D/	400 000 000	= P/		= D/		= D/	
TOTAL DE PRÉSTAMOS		B/. =	103,928,878	B/. =	109,755,212	B/. =	669,521	B/. =	576,576

^{*} Mediante Resolución de Junta Directiva No. 7038 - 92 del 9 de junio de 1992 se autorizó la creación de una Provisión para Intereses y Capital con saldos morosos de Dudosa Recuperación para los Préstamos Especiales de la Asociación de Empleados de la C.S.S.

Mediante Resolución de Junta Directiva No. 33,550-2003-J.D. del 9 de abril de 2003 se autoriza a la Administración para que reestructure el plan de pago del préstamo que mantiene el Banco Hipotecario Nacional ** por la suma de B/. 41,234,590 con la cual se extiende la cancelación del préstamo hasta el 31 de diciembre de 2011 y se le otorga un período de gracia de tres años.

Para el año 2017, no se presentá el cuadro de Préstamos Especiales, debido a que para el año 2018 ocurrio un conato de incendio los archivos en donde reposa la información del Departamento de Prestamos Hipotecario. Estos estaban ubicados en el Edificio Administrativo de la Policlínica Presidente Remón en calle 17.

PRESTAMOS E INTERESES DEL PROGRAMA COLECTIVO DE VIVIENDA Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	ABONOS SALDO O				CALDO D	DINCIDAL		SALDO DE INTERESES			
PRESTATARIO	SALDO INICIAL			CELACIONES		JE PI	RINCIPAL 2019		2020	2019	
_CIVI, S. A.	B/. 1,061,900	B/.	(825,637)	В/.	236,263	В/.	236,263	В/.	1,049,286	В/.	1,020,696
_VEYCO, S. A.	8,678,621		(2,576,128)		6,102,493		6,102,493		6,674,427		6,674,427
SACAR Y COMPAÑIA, S. A.	6,421,443		(4,794,998)		4,137,603		4,137,603		321,063		321,063
ENTRALES DE FINANZAS, S. A.	505,858		(16)		505,842		505,842		1,060,596		1,060,59
ARU, S. A.	9,502,944		(1,247,828)		8,255,116		8,255,116		8,490,731		8,490,73
ONTRUCCIONES AGROINDUSTRIALES, S. A. (VILLA FLOF	R) 7,288,694		(2,168,436)		5,120,258		5,120,258		1,993,873		1,993,87
ONTRUCCIONES AGROINDUSTRIALES, S. A. (VILLA MON	•		(800,929)		2,726,806		2,726,806		1,159,673		1,159,67
ONSTRUCCIONES DE URBANIZACIONES PLANIFICADAS, S	. A. 2,352,364		(1,974,118)		378,246		378,246		74,182		74,18
ONSTRUCTORA DORACE, S. A.	2,034,135		(787,017)		1,247,118		1,247,118		1,298,499		1,298,499
ONSTRUCTORA INTERNACIONAL, S. A.	1,090,453		(842,413)		248,040		248,040		950,552		950,55
ONSTRUCTORA JEANESKA, S. A.	3,567,538		(2,189,940)		1,400,198		1,400,198		2,200,630		2,200,63
ESARROLLO AGROINDUSTRIAL INTERNACIONAL, S. A.	5,540,278		(2,434,575)		3,105,704		3,105,704		4,344,138		4,344,13
NRIQUE CHEVALIER	485,554		(361,551)		124,003		124,003		65,024		65,02
RAN PROGRESUS, S. A.	20,335,025		(7,821,589)		12,513,436		12,513,436		4,819,762		4,819,76
IGENIERIA AMADO, S. A.	2,699,897		(638,664)		2,061,232		2,061,232		2,702,669		2,702,66
OVER Y COMPAÑIÁ, S. A.	927,501		(254,549)		672,952		672,952		82,885		82,88
A FUENTE DEL CHÁSE, S. A.	2,439,184		(1,986,101)		453,083		453,083		1,055,837		1,055,83
ROYECTOS DE VIVIENDAS, S. A.	23,221,300		(20,412,940)		11,780,029		11,780,029		2,049,997		2,049,99
EPARTO NUEVO PANAMA, S. A.	10,718,493		(373,630)		10,344,863		10,344,863		10,835,737		10,835,73
IGG Y CASCANTE, S. A.	1,542,180		(1,309,004)		912,126		912,126		91,262		91,26
MISA, S. A.	1,584,155		(1,090,480)		493,675		493,675		908,798		908,79
RBANA DE EXPANSION, S. A.	8,364,281		(2,234,667)		6,129,614		6,129,614		6,173,132		6,173,13
JRIKO, S. A.	188,237		(154,195)	-	34,042	<u>-</u>	34,042	_	29,747	-	29,74
	123,488,389	· -	(57,279,405)	-	78,982,742	_	78,982,742	_	58,432,500	-	58,403,91
enos: Provisión para Préstamos de Dudosa Recuperación				_	(78,982,742)	_	(78,982,742)	_	(58,432,500)	_	(58,403,910

^{*} Ver Nota Nº2 acapite m



^{*} Ver Nota Nº3 acapite f

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

<u>AÑO 2020</u>								
CLASE DE ACTIVO		SALDOS AL PRINCIPIO		ADICIONES		RETIROS O AJUSTES		SALDOS AL EINAL
CLASE DE ACTIVO		PRINCIPIO		AL COSTO		O AJUSTES		<u>AL FINAL</u>
Terrenos	В/.	34,378,491	В/.		В/.	360	В/.	34,378,131
Edificios y Mejoras		315,347,154				480		315,346,674
Mobiliario y Equipo		708,736,844		23,377,884				732,114,728
Mobiliario y Equipo COVID				2,309,300				2,309,300
Equipo Rodante y Marítimo		49,046,003		48,100				49,094,103
Construcciones en Proceso		597,289,816		7,046,886				604,336,702
Bienes Culturales		1,172,910						1,172,910
Equipo de Seguridad	-	4,277,224	_	275,136	_			4,552,360
	В/.	1,710,248,442	В/.	33,057,306	В/.	840	В/.	1,743,304,908
<u>AÑO 2019</u> CLASE DE ACTIVO		SALDOS AL PRINCIPIO		ADICIONES AL COSTO		RETIROS O AJUSTES		SALDOS AL FINAL
Terrenos	В/.	34,149,565	В/.	228,926	В/.		В/.	34,378,491
Edificios y Mejoras		315,347,154		,				315,347,154
Mobiliario y Equipo		668,603,723		40,133,121				708,736,844
Equipo Rodante y Marítimo		39,360,936		9,685,067				49,046,003
Construcciones en Proceso		552,251,277		45,038,539				597,289,816
Bienes Culturales		1,173,396				486		1,172,910
Equipo de Seguridad	-	3,923,280	-	353,944	-			4,277,224
	B/.	1,614,809,331	B/.	95,439,597	B/.	486	В/.	1,710,248,442



DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

	B/. 580,969,444	B/. 49,087,818	B/. 0	B/.	630,057,262
Equipo Informático	40,035,996	5,672,446			45,708,442
Equipo Rodante	35,076,755	3,776,083			38,852,838
Mobiliario y Equipo	349,997,849	32,596,792			382,594,641
Edificios	B/. 155,858,844	B/. 7,042,497	В/.	В/.	162,901,341
CLASE DE ACTIVO	SALDOS AL PRINCIPIO	ADICIONES AL COSTO	<u>RETIROS</u> <u>O AJUSTES</u>		<u>SALDOS</u> <u>AL FINAL</u>
<u> AÑO 2020</u>					

<u> AÑO 2019</u>							
		SALDOS AL		ADICIONES	<u>RETIROS</u>		<u>SALDOS</u>
CLASE DE ACTIVO		<u>PRINCIPIO</u>		AL COSTO	O AJUSTES		<u>AL FINAL</u>
Edificios	В/.	148,399,345	В/.	7,459,499	В/.	В/.	155,858,844
Mobiliario y Equipo		315,117,626		34,880,223			349,997,849
Equipo Rodante		32,054,376		3,022,379			35,076,755
Equipo Informático		32,615,608		7,420,388			40,035,996
	B/.	528,186,955	B/.	52,782,489	B/. 0	B/.	580,969,444



BIENES REPOSEÍDOS

Al 31 de Diciembre de 2020 y 2019 En Balboas

<u>AÑO 2020</u> <u>CLASE DE ACTIVO</u>		SALDOS AL PRINCIPIO		ADICIONES AL COSTO		RETIROS O AJUSTES		SALDOS AL FINAL
Bienes recibidos en Pago Otros Bienes recibidos en Pago	В/.	7,417,316 2,610,321	B/.	5,713,167 1,912,117	В/.		B/.	13,130,483 4,522,438
	B/.	10,027,637	B/.	7,625,284	В/.	0	B/.	17,652,921
<u>AÑO 2019</u>								
CLASE DE ACTIVO		SALDOS AL PRINCIPIO		ADICIONES AL COSTO		<u>RETIROS</u> <u>O AJUSTES</u>		<u>SALDOS</u> <u>AL FINAL</u>
Bienes recibidos en Pago Otros Bienes recibidos en Pago	B/.	7,422,662 2,643,303	B/. _		B/.	5,346 32,982	B/. _	7,417,316 2,610,321
	В/.	10.065.965	В/.	0	В/.	38.328	В/.	10.027.637



BALANCE GENERAL POR RIESGOS

Al 31 de Diciembre de 2020

En Balboas

		TOTAL	ELIMINACIONES	ΑI	OMINISTRACIÓN	ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	IN۱	VALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE	RIESGOS PROFESIONALES
Activos:									
Activos Corrientes									
Caja y Banco	В/.	3,612,486,144 B/.		В/.	409,448,425 B/.	1,003,492,200 E	В/.	1,995,694,733 B/.	203,850,786
Inversiones		310,835,000			6,314,563	-,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,		289,520,437	15,000,000
Cuentas por Cobrar		124,551,190			25,508,746	15,779,632		79,880,575	3,382,237
Intereses por Cobrar		55,295,941			1,062,051	298,936		52,906,080	1,028,874
Cuentas por Cobrar entre Riesgos			216,801,254		216,801,254				
Saldos débitos por distribuir			1,716,866,463		271,378,700	324,384,712		499,804,610	621,298,441
Inventarios		326,125,897			8,239,028	215,680,851			102,206,018
Préstamos Especiales	-	1,512,680						1,512,680	-
Total de Activos Corrientes		4,430,806,852	1,933,667,717		938,752,767	1,559,636,331		2,919,319,115	946,766,356
Inversiones - Largo Plazo		3,856,994,315			267,411,069	12,500,000		3,542,070,027	35,013,219
Inversiones de Depósitos a Plazo Fijo		1,831,483,475			62,265,106			1,697,960,517	71,257,852
Préstamos Hipotecarios - Largo Plazo		29,828,225						29,828,225	
Préstamos Especiales - Largo Plazo		72,587,973						72,587,973	
Inmuebles, Maquinaria y Equipo, neto									
de Depreciación Acumulada		1,113,247,646			70,849,766	940,818,977		797,229	100,781,674
Bienes Reposeídos		17,652,921				- 4		17,652,921	
Bienes Disponible para la Venta		463,646,005			415,853	548,355		460,498,469	2,183,328
Otros Activos	-	176,231,362			33,976,114	48,521,268		84,662,958	9,071,022
Total de Activos	B/.	11,992,478,774 B/	. 1,933,667,717	B/	1,373,670,675 B/.	. <u>2,562,024,931</u> B	3/	8,825,377,434 B/.	1,165,073,451
Pasivos y Fondos:									
Pasivos Corrientes									
Cuentas por Pagar:									
Proveedores de Bienes y Servicios	В/.	247,993,413 B/.		B/.	13,888,980 B/.	203,526,269 E	B/.	71,164 B/.	30,507,000
Tributos por Pagar		16,509,347			16,402,261	95,930			11,156
Sueldos por Pagar		6,245			6,245				
Tributos Recaudados - Gobierno Central		203,624,787			203,620,637	2,171		1,979	
Otras Cuentas por Pagar		116,258,955			66,948,288	31,075,533		9,506,069	8,729,065
Pasivos Diferidos		226,434,874			215,133,952	2,062,500		9,145,698	92,724
Cuentas por Pagar entre Riesgos			218,668,057		1,751,290	690,941			216,225,826
Saldos créditos por distribuir	-	_	1,714,999,660		282,206,021			1,432,793,639	
Total de Pasivos Corrientes		810,827,621	1,933,667,717		799,957,674	237,453,344		1,451,518,549	255,565,771
Pasivos a Largo Plazo:									
Pasivo a Largo Plazo Subsistema Mixto		1,998,457,354						1,998,457,354	
Reservas Para Contingencias		20,673,410			20,673,410			, , ,	
Total de Pasivo a Largo Plazo	-	2,019,130,764			20,673,410			1,998,457,354	
Total de Pasivos	-	2,829,958,385	1,933,667,717		820,631,084	237,453,344		3,449,975,903	255,565,771
Fondos Legales		9,162,520,389	1,000,001,111		553,039,591	2,324,571,587		5,375,401,531	909,507,680
Total de Pasivos y Fondos	B/	11,992,478,774 B/.	1,933,667,717	 B/₋	1,373,670,675 B/.		 3/.	8,825,377,434 B/.	
	<i></i> /.	,	.,000,001,111	<i>-</i> ''—	.,,		· <u> </u>	<u> </u>	C 5.5

BALANCE GENERAL DEL RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE

Al 31 de Diciembre de 2020

En Balboas

		Total	S	Sistema Exclusivo de Beneficio Definido	Total Subsistema Mixto		Componente de Beneficio Definido	Componente de Ahorro Personal		Fideicomisos
Activo:										
Activos Corrientes										
Caja y Banco	В/.	1,995,694,733 B/	/.	519,744,730 B/.	1,475,950,003	B/.	824,851,075	651,098,928 B	3/.	
Inversiones		289,520,437		40,000,101	249,520,336		166,188,748	83,331,588		
Cuentas por Cobrar		79,880,575		71,415,444	8,465,131		298,712	8,166,419		
Intereses por Cobrar		52,906,080		18,404,798	34,501,282		25,235,967	9,265,315		445 404 007
Saldos Débitos por Distribuir Préstamos Especiales		499,804,610 1,512,680		1,512,680	354,320,543		299,282,633	55,037,910		145,484,067
Total de Activos Corrientes	_	2,919,319,115		651,077,753	2,122,757,295	_	1,315,857,135	806,900,160		145,484,067
Inversiones - Largo Plazo		3,542,070,027		1,099,172,308	2,442,897,719		1,743,211,359	699,686,360		, ,
y		1,697,960,517		455,891,640						
Inversiones de Depósitos a Plazo Fijo Préstamos Hipotecarios - Largo Plazo		29,828,225		29,828,225	1,242,068,877		767,839,356	474,229,521		
Préstamos Especiales - Largo Plazo		72,587,973		72,587,973						
Inmuebles, Maquinaria y Equipo, neto		12,001,010		12,001,010						
de Depreciación Acumulada		797,229		797,229						
Bienes Reposeídos		17,652,921		17,652,921						
Bienes Disponibles para la Venta		460,498,469		262,813,974						197,684,495
Otros Activos	_	84,662,958		24,517,438	60,145,520		40,282,978	19,862,542		
Total de Activos	В/.	8,825,377,434 B	8/. <u> </u>	2,614,339,461 B/.	5,867,869,411	B/	3,867,190,828 B/.	2,000,678,583 B	3/	343,168,562
Pasivos y Fondos:										
Pasivos Corrientes										
Cuentas por Pagar:										
Proveedores de Bienes y Servicios	B/.	71,164 B/	/.	71,164 B/.		В/.	В/.	В	3/.	
Tributos Recaudados - Gobierno Central		1,979		1,979						
Otras Cuentas por Pagar		9,506,069		9,363,287	142,782		142,782			
Pasivos Diferidos		9,145,698		1,888,104	7,257,594		5,036,365	2,221,229		
Saldos Créditos por Distribuir	_	1,432,793,639	_	1,432,793,639		_				
Total de Pasivos Corrientes		1,451,518,549		1,444,118,173	7,400,376		5,179,147	2,221,229		
Pasivo a Largo Plazo										
Pasivo a Largo Plazo Subsistema Mixto	_	1,998,457,354			1,998,457,354	_		1,998,457,354		
Total de Pasivo a Largo Plazo	_	1,998,457,354	_			_		1,998,457,354		
Total de Pasivos	_	3,449,975,903	_	1,444,118,173	2,005,857,730	_	5,179,147	2,000,678,583		
Fondos Legales	_	5,375,401,531		1,170,221,288	3,862,011,681	_	3,862,011,681			343,168,562
Total de Pasivos y Fondos	B/	8,825,377,434 B/	/	2,614,339,461 B/.	5,867,869,411	B/	3,867,190,828 B/.	2,000,678,583 B	8/	343,168,562



BALANCE GENERAL DE RIESGOS PROFESIONALES

Al 31 de Diciembre de 2020 En Balboas

		TOTAL		RIESGOS PROFESIONALES		FIDEICOMISOS
Activos:						
Activos Corrientes						
Caja y Banco	В/.	203,850,786	В/.	203,850,786	В/.	
Inversiones		15,000,000		15,000,000		
Cuentas por Cobrar		3,382,237		3,382,237		
Intereses por Cobrar		1,028,874		1,028,874		
Saldos débitos por distribuir		621,298,441		610,515,753		10,782,688
Inventarios	_	102,206,018		102,206,018	_	
Total de Activos Corrientes		946,766,356		935,983,668		10,782,688
Inversiones - Largo Plazo		35,013,219		35,013,219		
Inversiones de Depósitos a Plazo Fijo		71,257,852		71,257,852		
Inmuebles, Maquinaria y Equipo, neto						
de Depreciación Acumulada		100,781,674		100,781,674		
Bienes Disponibles para la Venta		2,183,328		4,821		2,178,507
Otros Activos		9,071,022		9,071,022		
Total de Activos	B/.	1,165,073,451	B/.	1,152,112,256	B/.	12,961,195
Pasivos y Fondos:	_				_	_
Pasivos Corrientes						
Cuentas por Pagar:						
Proveedores de Bienes y Servicios	B/.	30,507,000	В/.	30,507,000		
Tributos por Pagar		11,156		11,156		
Otras Cuentas por Pagar		8,729,065		8,729,065		
Pasivos Diferidos		92,724		92,724		
Cuentas por Pagar entre Riesgos	_	216,225,826		216,225,826	_	
Total de Pasivo Corriente	_	255,565,771		255,565,771	-	
Total de Pasivo	_	255,565,771		255,565,771	_	
Fondos Legales	_	909,507,680	_	896,546,485	_	12,961,195
Total de Pasivo y Fondos	B/.	1,165,073,451	_B/.	1,152,112,256	B/.	12,961,195



BALANCE GENERAL POR RIESGO FIDEICOMISOS Al 31 de Diciembre del 2020 En Balboas

-	Total	_	Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte	Riesgos Profesionales
В/.	0	В/.		B/.
	0			
	156,266,755		145,484,067	10,782,688
-	156,266,755	_	145,484,067	10,782,688
	199,863,001		197,684,494	2,178,507
B/.	356,129,756	B/.	343,168,561	B/. 12,961,195
_	356,129,756	_	343,168,561	12,961,195
B/.	356,129,756	В/.	343,168,561	B/. 12,961,195
В/.	356,129,756	B/.	343,168,561	B/. 12,961,195
	B/.	B/. 0 0 156,266,755 156,266,755 199,863,001 B/. 356,129,756 356,129,756 B/. 356,129,756	B/. 0 B/. 0 156,266,755 156,266,755 199,863,001 B/. 356,129,756 B/. 356,129,756 B/.	Total Invalidez, Vejez y Muerte B/. 0 B/. 156,266,755 145,484,067 156,266,755 145,484,067 199,863,001 197,684,494 B/. 356,129,756 B/. 343,168,561 356,129,756 B/. 343,168,561



ESTADO DE RESULTADO DE FIDEICOMISOS Para el periódo terminado el 31 de Diciembre del 2020 En Balboas

		TOTAL		Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte		Riesgos Profesionales
Costos y Gastos						
Prestaciones Económicas	B/	12,975,085	B/.	12,794,586	B/	180,499
Otros Ingresos						
Ingresos Financieros		1,902				1,902
Ingresos Diversos de Gestión		21,451		20,485		966
Total de Ingresos	_	23,353	-	20,485		2,868
Resultados antes de Aportes del Estado		(12,951,732)		(12,774,101)		(177,631)
Aportes del Estados Transferencias Corrientes		23,600,388		22,928,088		672,300
Ingresos Diversos de Gestión de P. Anteriore Ingresos Diversos de ejercicios Anteriore		205		196	. <u>-</u>	9
Resultado del Ejercicio	B/.	10,648,861	В/.	10,154,183	B/.	494,678



BALANCE GENERAL POR RESERVAS DEL SUBSISTEMA MIXTO Al 31 de Diciembre de 2020 En Balboa

	Total	Componente de Beneficio Definido	Ahorro Personal
Activos:			
Activos Corrientes			
Caja y Banco	B/. 1,475,950,00	3 B/. 824,851,075 B	65 1,098,928
Inversiones	249,520,33	6 166,188,748	83,331,588
Cuentas por Cobrar	8,465,13	1 298,712	8,166,419
Intereses por Cobrar	34,501,28	• •	9,265,315
Saldos Débitos por Distribuir	354,320,54	3 299,282,633	55,037,910
Total de Activos Corrientes	2,122,757,29	5 1,315,857,135	806,900,160
Inversiones - Largo Plazo	2,442,897,71		699,686,360
Inversiones de Depósitos a Plazo Fijo	1,242,068,87	7 767,839,356	474,229,521
Otros Activos	60,145,52	0 40,282,978	19,862,542
Total de Activos	B/. 5,867,869,41	<u>1</u> B/. <u>3,867,190,828</u> E	3/. <u>2,000,678,583</u>
Pasivos y Fondos: Pasivos Corrientes			
Otras Cuentas por Pagar	B/ 142,78	2 B/. 142,782 E	3/.
Pasivos Diferidos	7,257,59	•	2,221,229
Total de Pasivo Corriente	7,400,37	5,179,147	2,221,229
Pasivos a Largo Plazo	B/. 1,998,457,35	4 B/. B	8/. 1,998,457,354
Total de Pasivos	2,005,857,73		2,000,678,583
Fondos Legales:	3,862,011,68	1 3,862,011,681	
Total de Pasivos y Fondos	B/. 5,867,869,41	1 B/. 3,867,190,828 E	3/. 2,000,678,583

ESTADO DE RESULTADO POR RESERVAS DEL SUBSISTEMA MIXTO Para el periódo terminado el 31 de Diciembre de 2020 En Balboas

		Total		Componente de Beneficio Definido
INGRESOS				_
Cuotas Regulares	B/.	304,697,626	В/.	304,697,626
Asegurados Voluntarios		490,767		490,767
Maternidad e Incapacidad		1,874,414		1,874,414
Independiente		23,305		23,305
XIII Mes	_	54,644,226		54,644,226
Total de Ingresos		361,730,338		361,730,338
COSTOS Y GASTOS				
Prestaciones Económicas		3,828,042		3,828,042
Instrumentos Financieros		9,576,755		9,576,755
Total de Costos y Gastos		13,404,797	-	13,404,797
Exceso de Gastos sobre Ingresos antes de				
Otros Ingresos		348,325,541		348,325,541
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Ingresos Financieros		122,275,119		122,275,119
Total de Otros Ingresos		122,275,119		122,275,119
Resusitados antes del Aporte del Estado		470,600,660	•	470,600,660
APORTES DEL ESTADO				
Transferencias Corrientes		319,224	_	319,224
Resultados antes de Períodos Anteriores		470,919,884		470,919,884
INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES				
Cuotas Regulares y Especiales		4,943,286		4,943,286
Ingresos Diversos de Gestión	_	50,619,413		50,619,413
Total de Ingresos de Períodos Anteriores		55,562,699		55,562,699
Resultados de Operaciones de P. Anteriores	_	55,562,699		55,562,699
Resultado del Ejercicio	B/	526,482,583	В/.	526,482,583



ESTADO DE RESULTADO POR RIESGOS

				ENFERMEDAD Y				RIESGOS	
		TOTALES	ADMINISTRACIÓN	MATERNIDAD	INVALIDEZ,	VEJEZ Y	MUERTE	PROFESIONALES	RIESGOS
					SUBSISTEMA EXC. DE	SUBSISTEMA			PROFESIONALES
					BENEF. DEFINIDO	MIXTO	FIDEICOMISOS		FIDEICOMISOS
INGRESOS									
Cuotas Regulares y Especiales									
Cuotas Regulares	В/.	2,364,871,239 B/.	16,539,731 B/.	1,009,275,909 B/	1,034,357,973	304,697,626 B/.	В	. В	<i>I</i> .
Jubilados y Pensionados	_,.	139,954,956	, , =	139,954,956	, , ,	, ,		_	
Asegurados Voluntarios		1,668,212		765,401	412,044	490,767			
Maternidad e Incapacidad		4,321,455		·	2,447,041	1,874,414			
Independiente		23,305				23,305			
XIII Mes		128,252,516			73,608,290	54,644,226			
Plan de Retiro Anticipado Autofinanciable		91,547		91,547					
		2,639,183,230	16,539,731	1,150,087,813	1,110,825,348	361,730,338			
Prima de Riesgos Profesionales		211,791,824						211,791,824	
			40.500.704	4 450 007 040	4 440 005 040				
TOTAL DE INGRESOS		2,850,975,054	16,539,731	1,150,087,813	1,110,825,348	361,730,338		211,791,824	
COSTOS Y GASTOS									
Prestaciones Económicas									
Pensión de Vejez		1,229,021,536	213,210		1,228,808,326				
Pensión de Vejez - FEJUPEN		254,230					254,230		
Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste		1,389,656					1,389,656		
Pensión de Vejez - Fideicomiso de IV M		2,416,256					2,416,256		
Asignación Familiar por Vejez		10,126,657			10,126,657				
Bonificación a la Pensión de Vejez		9,760,080			9,760,080				
Pensión de Vejez Anticipada		52,723,208			52,723,208				
Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN		402,604					402,604		
Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste		2,239,618					2,239,618		
Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM		1,365,652					1,365,652		
Bonificación a la Pensión de Vejez Anticipada		2,821,140			2,821,140				
Asignación Familiar por Vejez Anticipada		3,283,756			3,283,756				
Pensión de Invalidez		83,211,170			82,443,758	767,412			
Pensión de Invalidez - FEJUPEN		143,558					143,558		
Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste		589,593					589,593		
Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M		1,281,394					1,281,394		
Bonificación a la Pensión de Invalidez		1,099,860			1,086,780	13,080			
Asignación Familiar por Invalidez		1,221,767			1,221,767				
Indemnización de Invalidez		2,861			2,861				
Indemnización por Riesgos Profesionales		362,354						362,354	
Pensión de Sobreviviente		104,993,534			100,147,415	1,092,818		3,753,301	
Pensión de Sobreviviente - FEJUPEN		46,674					37,328		9,346
Pensión de Sobreviviente - Fondo de ajuste		224,414					224,414		
Pensión de Sobreviviente - Fideicomiso de I V M		365,698					365,698		

ESTADO DE RESULTADO POR RIESGOS

			ENFERMEDAD Y				RIESGOS	
	TOTALES	ADMINISTRACIÓN	MATERNIDAD	INVALIDEZ,	VEJEZ Y	MUERTE	PROFESIONALES	RIESGOS
	_			SUBSISTEMA EXC. DE	SUBSISTEMA	_		PROFESIONALES
				BENEF. DEFINIDO	MIXTO	FIDEICOMISOS		FIDEICOMISOS
	4 000 454			4 700 000			00.000	
Bonificación a la Pensión de Sobreviviente	1,869,154			1,782,926		0.500	86,228	
Jubilados del Estado-Incapacidad Física - FEJUPEN	6,528					6,528		00.075
Jubilados del Estado-Incapacidad Física - Fondo de Ajuste	67,713					39,338		28,375
Jubilados del Estado-Inc. Física - Fideicomiso de I V M	55,810					30,648		25,162
Bonificación Jubilados del Estado-Incapacidad Física	18,960			18,960				
Jubilados del Estado- Antigüedad de Servicios - FEJUPEN	267,898					267,898		
Jubilados del Estado- Antigüedad de Serv Fondo de Ajust	866,309					866,309		
Jubilados del Estado- Ant. de Serv Fideicomiso de IVM	873,864					873,864		
Bonificación Jubilados del Estado- Ant. de Servicio	825,000			825,000				
Renta Vitalicia	136			136				
Auxilio de Funerales	1,807,302			1,802,502			4,800	
Indemnizaciones de Vejez	21,194,177			19,473,977	1,720,200			
Subsidios de Incapacidad	17,379,001		8,359,305				9,019,696	
Subsidios de Maternidad	38,816,473		38,816,473					
Beneficios de Lentes	761,050		761,050					
Beneficios de Prótesis Dental	71,049		71,049					
Asistencia Social	12,680		11,223				1,457	
Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta	1,415,618						1,415,618	
Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN	6,215							6,215
Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste	27,634							27,634
Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M	40,116							40,116
Bonificación Pensión de Inc. Perm. Absoluta	22,200						22,200	
Pensión de Incapacidad Permanente Parcial	10,694,611						10,694,611	
Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN	43,651							43,651
Indemnizaciones del Sobreviviente	948,849			857,052	91,797			
Pensión de Vejez Sector Agrícola y de la Construcción	87,322			87,322				
Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero	1,428,716			1,428,716				
Pensión de Vejez por Edad Anticipada Art. 170 Numeral Nº	198,134,934			198,134,934				
Pensión de Vejez Proporcional Art. 170 Numeral Nº 3	54,081,246			54,081,246				
Pensión de Vejez Proporcional por Edad Anticipada Art. 170 Numeral Nº 4	11,698,971			11,698,971				
Bono Art. N°3 Ley N°70 I.V.M	4,493,200			4,493,200				
Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70	4,103,636			4,103,636				
Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70	56,251,852			53,814,674	138,867		2,298,311	
Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27	63,765,086			61,525,577	3,868		2,235,641	(Ray)
Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019	1,800			,,	-,2		1,800	
	2,001,486,031	213,210	48,019,100	1,906,554,577	3,828,042	12,794,586	29,896,017	180,499
Emergencia Nacional								
Gasto de Emergencia Nacional	1,205,320		1,205,320					
	-,,		.,,					

ESTADO DE RESULTADO POR RIESGOS

	TOTAL 50		ENFERMEDAD Y	IND / A L ID = 7	\/F	MUEDTE	RIESGOS	DIFOCOS
	TOTALES	ADMINISTRACIÓN	MATERNIDAD	INVALIDEZ, SUBSISTEMA EXC. DE	VEJEZ Y SUBSISTEMA	MUERTE	PROFESIONALES	RIESGOS PROFESIONALES
				BENEF. DEFINIDO	MIXTO	FIDEICOMISOS		FIDEICOMISOS
				<u> </u>		<u> </u>		11321331111333
Otras Transferencias								
Adiestramiento y Capacitación	196,051	41,207	124,013				30,831	
Otras Transferencias	3,405,242	3,405,242						
	3,601,293	3,446,449	124,013				30,831	
Gastos de Personal								
Gratificación a Funcionarios C.S.S.	337,830	13,960	282,137				41,733	
Gastos de Personal	907,958,756	97,971,302	699,372,077				110,615,377	
Gastos Diversos de Personal XIII Mes	40,087,341	6,270,229	29,257,883				4,559,229	
Cotizaciones Patronales C.S.S. Viaticos	137,492,422 2,283,376	14,934,213 366,687	105,696,364 1,567,452				16,861,845 349,237	
rianeee	1,088,159,725	119,556,391	836,175,913				132,427,421	
Costos y Castos Operativos	,===,==,==	-,,					- , ,	
Costos y Gastos Operativos Combustibles y Lubricantes	1,775,852	175,260	1,374,721				225,871	
Repuestos	3,646,073	132,844	3,028,452				484,777	
Materiales para Mantenimiento	5,096,400	192,276	4,189,862				714,262	
Materiales y Utiles de Oficina	2,414,379	592,788	1,628,844				192,747	
-	6,057,702	433,612	4,901,938				722,152	
Materiales de Impresión Productos Químicos y Farmaceúticos	195,128,941	36,384	149,449,896				45,642,661	
·	91,819,152	11	74,872,395				16,946,746	
Materiales y Utiles Quirúrgicos		2,908	74,072,393				10,940,740	
Otros Gastos Operativos	2,908		1 677 612				220 704	
Transporte Flete y Almacenaje	2,329,792	413,388	1,677,613				238,791	
Correos y Telecomunicaciones	6,462,822	3,009,827	3,419,364				33,631	
Honorarios Comisiones y Corretajes	328,489	217,545	92,882				18,062	
Mantenimiento y Reparación	6,026,892	1,324,702	3,895,811				806,379	
Alquileres	4,751,154	1,303,885	2,804,959				642,310	
Electricidad Agua y Aseo	30,599,941	1,863,458	25,153,355				3,583,128	
Indemnizaciones Especiales	80		80					
Publicidad y Relaciones Públicas	1,352,491	986,082	320,918				45,491	
Otros Servicios prestados a terceros	64,068,463	1,039,592	52,606,653				10,422,218	
Otros Gastos Operativos y Dirversos de Gestión	35,667,270	730,257	29,611,744				5,325,269	
	457,528,801	12,454,819	359,029,487				86,044,495	
Gastos Financieros								
Instrumentos Financieros	22,068,266	330,261	29,292	12,067,710	9,576,755		64,248	
	22,068,266	330,261	29,292	12,067,710	9,576,755		64,248	
Provisión del Ejercicio	54,325,959	7,939,093	45,821,952	108,980			455,934	
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	3,628,375,395	143,940,223	1,290,405,077	1,918,731,267	13,404,797	12,794,586	248,918,946	180,499



ESTADO DE RESULTADO POR RIESGOS

			ENFERMEDAD Y				RIESGOS	
	TOTALES	ADMINISTRACIÓN	MATERNIDAD	INVALIDEZ,	VEJEZ Y	MUERTE	PROFESIONALES	RIESGOS
				SUBSISTEMA EXC. DE	SUBSISTEMA			PROFESIONALES
				BENEF. DEFINIDO	MIXTO	FIDEICOMISOS		FIDEICOMISOS
OTROS INGRESOS Y GASTOS								
Ingresos Financieros								
Intereses sobre Bonos -Bonos Tesoro Nal	69,262,518	933,866		37,794,278	30,534,374			
Intereses Bonos Globales	35,394,791	469,899		9,020,649	23,969,465		1,934,778	
Intereses Bonos Corporativos	7,028,032			5,168,802	1,859,230			
Intereses Bonos Cupon Cero	1,062,675				1,062,675			
Intereses Bonos Cupon Rotativos	4,935,406	120,599		365,631	4,449,176			
Intereses sobre prestamos hipotecarios terreno	1,599,155			1,599,155				
Asoc de Empleados CSS	84,000			84,000				
Intereses Dep Plazo fijo	105,221,651	8,413,996	14,451,890	36,899,226	38,812,109		6,642,528	1,902
Intereses Dep Plazo fijo Centro de Prestamos	60,392			60,392				
Intereses sobre Notas del Tesoro	30,377,653	957,314		10,516,628	18,903,711			
Intereses sobre Notas Redimibles - BID	2,645,011	46,716		494,480	2,103,815			
Intereses por Morosidad Aporte Plan F. Complementario	50,354			50,354				
Intereses por Morosidad Aporte Pensiones D.Gabinete N°51	15,994			14,793			1,201	
Intereses por Morosidad Pensiones Dietilenglicol	16,568			16,568				
Intereses por Morosidad Aporte Indemnizaciones Ley N°70	6,140			6,140				
Intereses por Morosidad Aporte Aumento Ley N°70	37,175			33,955			3,220	
Intereses por Morosidad Aporte Pensión de Viudez	3,176			2,589			587	
Intereses por Morosidad Aporte Aumento Pensiones Ley N°22	47,467			45,542			1,925	
Intereses por Morosidad Aporte Aumento Pensiones Ley N°27	67,584			63,870			3,714	
Intereses por Morosidad Gob. Cent Aporte Atención de Salud	937,500		937,500					
Intereses por Morosidad Gob. Cent Aporte Beb y Licores	221,091			221,091				
Intereses por Cobrar Bonos del Tesoro Pmá 2029	12,641,088	6,362,410	375,000	5,696,182	2,148		205,348	
Banco Hipotecario Nacional XIII MES	138,416			138,416				
Aporte Especial de los Empleadores	3,441		3,441					
Int. por Desc. En Compra de Instrumento Financieros	1,031,580	56,245		317,694	578,416		79,225	
Intereses Dep. Overnight BNP Centro de Prestamo	178,265			178,265				
Intereses por Morosidad Gob. Central Aporte 8% Salario	3,320,000	3,320,000						
Intereses por Morosidad Gob. Central Aporte 5.00 FEJUPEN	398,400			398,400				
Sanciones a la Ley N°51 de la C.S.S. Dic. 2005	1,344,156	1,344,156						
Intereses por Morosidad Pens. Bananeras	352,509			352,509				
Intereses Ganados por compra Titulos Valores	665			665				
Intereses sobre Morosidad Pensiones Intoxicación Heparina	156			156				
	278,483,009	22,025,201	15,767,831	109,540,430	122,275,119		8,872,526	1,902
L								
Ingresos Diversos de Gestión	0.040.000	4 00E 400		2.055.020			400 500	(a A a)
Multas y Recargos	8,849,998	4,395,400		3,955,030			499,568	
Cobranzas del 10% Primas Riesgos Profesionales	21,019,136	21,019,136						

ESTADO DE RESULTADO POR RIESGOS

			ENFERMEDAD Y		.,		RIESGOS	2172222
	TOTALES	ADMINISTRACIÓN	MATERNIDAD	INVALIDEZ, SUBSISTEMA EXC. DE	VEJEZ Y SUBSISTEMA	MUERTE	PROFESIONALES	RIESGOS PROFESIONALES
				BENEF. DEFINIDO	MIXTO	FIDEICOMISOS		FIDEICOMISOS
Servicios de Salud	3,932,834		3,932,834					
Servicios de Salud Seguro Voluntario	15,463	15,463						
Alquileres Renta	372,503	16,750	61,153	292,382			2,218	
Otros Alquileres	54,450		43,840	10,610				
Servicios Descuentos 1.5%	6,723,902	6,723,902						
Primas de Seguros	304,573	304,573						
Compensación por Servicios de Retención y								
Transferencia del Seguro Educativo	4,278,909			4,278,909				
Ingresos Varios-Cesiones de Crédito	2,100	2,100						
Duplicados Carnet	43,397	43,397						
Fotos	82,021	82,021						
Paz y Salvo	22,936	22,936						
Comision por ACH	20,070	19,921		149				
Certificación a Empleadores	21,777	21,777						
Certificación a Empleadores Inactivos No Morosos	4,193	4,193						
Certificación de Saldo Cartera de Prestamos	810	810						
Ventas de Tanques y Productos de Lavandería	1,661		1,661					
Ingresos por multas a Empresas por Negociación a								
Conceder descuentos a Jubilados y Pensionados	21,451					20,485		966
Comisiones Ganadas en Calidad de Fiduciario	1,293,350	1,293,350						
Donaciones Recibidas - Bienes de Consumo	1,549,159		1,314,866				234,293	
Intereses por Mor. Gob Central Aporte a la JTA	450	450						
Alcances de Auditoría	483,282		428,487				54,795	
Ingresos Ganados Centro de Prestamos	1,962,701			1,962,701				
Ingresos por Intereses Prestamos a Funcionarios	1,999,755			1,999,755				
Intereses Ganados por Cuota Empleado, Empleador	8,114,495	8,114,495						
Recargo Cuota Empleado - Empleador	4,818,935	4,621,780					197,155	
Intereses por Prima de Riesgos Profesionales	796,433						796,433	
Int por Prestamos Proyecto Colectivo Viv 12% Efectivo	28,590			28,590				
Int. 1% por Morosidad Deuda Vencida al Estado	717,500			717,500				
Int.Sobre Morosidad Apo Imp Consumo Beb, Alcoh y Gaseo	255,620			255,620				
Compra y Venta de Documentos	9,432,474			9,432,474				
Finiquitos y Fianzas de Cumplimientos	2,017,647	2,013,615		4,032				
Centro de Orientación Infantil COIF-CSS	2,850	2,850						
Varios	707,138	515,108		192,030				
	79,952,563	49,234,027	5,782,841	23,129,782		20,485	1,784,462	966
Prima de Seguros Colectivos								
Seguro Colectivo de Renta Vitalicia	7,135,623	7,135,623						
Seguro Colectivo de Invalidez	537,285	537,285						
	7,672,908	7,672,908						(in the second

ESTADO DE RESULTADO POR RIESGOS

	TOTALES	ADMINISTRACIÓN	ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	INVALIDEZ, SUBSISTEMA EXC. DE BENEF. DEFINIDO	VEJEZ Y SUBSISTEMA MIXTO	MUERTE	RIESGOS PROFESIONALES	RIESGOS PROFESIONALES FIDEICOMISOS
Gastos Diversos de Gestión								
10% de la Prima de Riesgos Profesionales	21,520,576						21,520,576	
Gastos Diversos de Gestión	850,816	292,027	507,231				51,558	
	22,371,392						21,572,134	
TOTAL DE OTROS INGRESOS Y GASTOS	343,737,088	78,640,109	21,043,441	132,670,212	122,275,119	20,485	(10,915,146)	2,868
RESULTADO ANTES DE APORTES DEL ESTADO	(433,663,253)	(48,760,383)	(119,273,823)	(675,235,707)	470,600,660	(12,774,101)	(48,042,268)	(177,631)
APORTES DEL ESTADO								
Transferencias Corrientes								
.8% Salarios Básicos (asegurados)	115,166,660	115,166,660						
.8% Salarios Básicos (Jubilados del Estado)	833,340	833,340						
Aporte del 2% S/Saldo de los Valores del Estado	20,500,000			20,500,000				
Impuesto Selectivo al Consumo de Bebidas								
Gaseosas, Alcohólicas y Cigarrillos	15,846,813	7,186,425				8,660,388		
Aporte del Estado - Junta Técnica Actuarial	90,000	90,000						
Aporte para hacer frente al Aumento de B/.5.00								
Otorgados a pensionados y jubilados - FEJUPEN	14,940,000					14,267,700		672,300
Aporte del Estado para la Atención de Salud Art. 222 Ley 51	25,000,000		25,000,000					
Aporte por Aumento Ley N°70 de Sept. 2011	47,004,155			44,948,430	110,785		1,944,940	
Aporte por Aumento Ley N°27 4 de Mayo 2015	62,454,753			60,211,916	6,563		2,236,274	
Indemnización del Est. Por Aumento a Pensionados Ley N°70	4,305,004			4,103,636	201,368			
Aporte para responder a Aumento a Pens. Minima	13,597,814			13,597,814				
Aporte del Est. Pen. de Viudez DEC. GAB N°33 25 Nov 2014	1,858,197			1,857,689	508			
Aporte Est 6% Pens Vejez Ant-Sector Bananero LEY 45	2,980,872			2,980,872				
Aporte Est 2.5% Emp Pens Sector Bananero	16,721			16,721				
Transferencia MINSA a CSS Pandemia COVID-19	80,015,495		80,015,495					
	404,609,824	123,276,425	105,015,495	148,217,078	319,224	22,928,088	4,181,214	672,300
INDEM DEL ESTADO PARA RESP. AUMENTO A PEN LE	Y 70							
RESULTADO ANTES DE INGRESOS								
DE PERÍODOS ANTERIORES	(29,053,429)	74,516,042	(14,258,328)	(527,018,629)	470,919,884	10,153,987	(43,861,054)	494,669
INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES								
Cuotas Regulares y Especiales								
Cuotas Regulares _	27,816,783	3,728,591	9,890,200	9,254,706	4,943,286			
	27,816,783	3,728,591	9,890,200	9,254,706	4,943,286			C S S

ESTADO DE RESULTADO POR RIESGOS

	TOTALES	<u>ADMINISTRACIÓN</u>	ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	INVALIDEZ, SUBSISTEMA EXC. DE BENEF. DEFINIDO	VEJEZ Y SUBSISTEMA MIXTO	MUERTE FIDEICOMISOS	RIESGOS PROFESIONALES	RIESGOS PROFESIONALES FIDEICOMISOS
Prima de Riesgos Profesionales Prima de Riesgos Profesionales	2,888,069						2,888,069	
Ingresos Diversos de Gestión								
10% de la Prima de Riesgos Profesionales	5,093,423	5,093,423						
Ingresos Diversos Gestión de Ejercicios Anteriores	51,071,996	5,735		289,611	50,619,413	196	157,032	9
	56,165,419	5,099,158		289,611	50,619,413	196	157,032	9
TOTAL DE INGRESOS DE PERÍODOS ANTERIORES	86,870,271	8,827,749	9,890,200	9,544,317	55,562,699	196	3,045,101	9
GASTOS DE PERIODOS ANTERIORES								
Gasto de Personal	3,900,127	1,190,512	2,382,230				327,385	
Gastos Diversos de Gestión								
Gastos Diversos de Gestión	3,080	3,080						
Costos y Gastos Operativos								
Gasto de 10% de la Prima de Riesgos Profesionales	4,591,983						4,591,983	
Bienes de Consumo	24,415,300	2,864,690	18,709,164				2,841,446	
Otros Gastos Extraordinarios	28,738	712	23,920				4,106	
	29,036,021	2,865,402	18,733,084				7,437,535	
Provisión del Ejercicio	48,434	41,677	6,757					
TOTAL DE GASTOS DE PERÍODOS ANTERIORES	32,987,662	4,100,671	21,122,071				7,764,920	
RESULTADOS DE PERÍODOS ANTERIORES ANTES DE APORTES DEL ESTADO	53,882,609	4,727,078	(11,231,871)	9,544,317	55,562,699		(4,719,819)	
Resultados del Ejercicio antes de Aportes Extraordinarios	24,829,180	79,243,120	(25,490,199)	(517,474,312)	526,482,583	10,154,183	(48,580,873)	494,678
RESULTADO DEL EJERCICIO B/	z. 24,829,180 E	3/. 79,243,120 E	8/. (25,490,199)	B/. (517,474,312) B/	526,482,583 B	s/. 10,154,183 E	3/. (48,580,873)	B/. <u>494,678</u>



ESTADO DE RESULTADO

NGRESOS Cuotas Regulares Subsistema Mixto 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 379,664,593 304,697,626 324,319,042 324,316,036 324,314,655 5,235,071 324,314,645 323,005 32
Cuotas Regulares B/. 2,060,173,613 B/. 2,339,180,995 Cuotas Regulares Subsistema Mixto 304,697,626 379,664,593 Jubilados y Pensionados 139,954,956 134,191,042 Asegurados Voluntarios 1,668,212 1,876,036 Maternidad e Incapacidad 4,321,455 5,235,071 Independiente 23,305 3 XIII Mes 128,252,516 155,762,537 Plan de Retiro Ant. Autofinanciable 91,547 132,057 Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 TOTAL DE INGRESOS 2,850,975,054 3,294,564,293 COSTOS Y GASTOS Pensión de Vejez 1,229,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 288,024 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fejuper de Juste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fejuper de Juste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Anticipada - Fejuper de Juste 2,232,618 2,272,006,700 Pensión de Vejez - Anticipada - Fejuper de Juste 2,239,618 2,247,
Cuotas Regulares BJ. 2,060,173,613 BJ. 2,339,180,995 Cuotas Regulares Subsistema Mixto 304,697,626 373,964,993 Jubilados y Pensionados 139,954,956 134,319,042 Asegurados Voluntarios 1,668,212 1,876,036 Maternidad e Incapacidad 4,321,455 5,235,071 Independiente 23,305 155,762,537 IXIII Mes 18,252,516 155,762,537 Plan de Reitro Ant. Autofinanciable 91,547 132,057 Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 TOTAL DE INGRESOS 2,850,976,054 3,294,564,293 COSTOS Y GASTOS Presidaciones Económicas Presión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - FEJUPEN 2,416,256 2,609,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez - Anticipada - FEJUPEN 402,604 4,320,49 Pensión de Vejez - Anticipada - Fideicomiso de IVM <
Jubilados y Pensionados 139,954,956 134,319,042 Asegurados Voluntarios 1,668,212 1,876,036 Maternidad e Incapacidad 4,321,455 5,236,071 Independiente 23,305 XIII Mes 128,252,516 155,762,537 Plan de Retiro Ant. Autofinanciable 91,547 132,057 2,639,183,230 3,016,170,331 Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 TOTAL DE INGRESOS 2,850,975,054 3,294,564,293 2,850,975,054 3,294,564,293 2,850,975,054 3,294,564,293 2,950,000
Asegurados Voluntarios 1,668,212 1,876,036 Matemidad e Incapacidad 4,321,455 5,235,071 Independiente 23,305 5,235,071 XIII Mes 128,252,516 155,762,537 Plan de Retiro Ant. Autofinanciable 91,547 132,057 Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 COSTOS Y GASTOS Prestaciones Económicas Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,339,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,268 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,366,662 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,366,662 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 3,
Maternidad e Incapacidad Independiente 4,321,455 5,235,071 Independiente 23,305 155,762,537 XIII Mes 128,252,516 155,762,537 Plan de Retiro Ant. Autofinanciable 91,547 132,057 Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 TOTAL DE INGRESOS 2,850,975,054 3,294,564,293 COSTOS Y GASTOS Pensión de Vejez 1,229,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez - Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez - Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez - Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,366,652 1,472,039 Bonificación e lensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,366,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 83,211,170 83,658,771<
Independiente
XIII Mes 128,252,516 155,762,537 Plan de Retiro Ant. Autofinanciable 91,547 132,057 Plan de Riesgos Profesionales 2,639,183,230 3,016,170,331 Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 TOTAL DE INGRESOS 2,850,975,054 3,294,564,293 COSTOS Y GASTOS Prestaciones Económicas Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,289,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez - Anticipada - Fel JUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de IVM 1,43,558 154,525
Plan de Retiro Ant. Autofinanciable 91,547 132,057 Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 TOTAL DE INGRESOS 2,850,975,054 3,294,564,293 COSTOS Y GASTOS Prestaciones Económicas Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,281,756 3,352,215 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 3,281,756 3,352,215
Prima de Riesgos Profesionales 2,639,183,230 3,016,170,331 TOTAL DE INGRESOS 211,791,824 278,393,962 COSTOS Y GASTOS Prestaciones Económicas Pensión de Vejez - FEJUPEN 1,229,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 58,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de IVM 1,325,58
Prima de Riesgos Profesionales 211,791,824 278,393,962 TOTAL DE INGRESOS 2,850,975,054 3,294,564,293 COSTOS Y GASTOS Prestaciones Económicas Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de IV M 1,281,334 1,344,295 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de IV M 1,281,394 1,344,295<
TOTAL DE INGRESOS 2,850,975,054 3,294,564,293 COSTOS Y GASTOS Prestaciones Económicas Pensión de Vejez 1,229,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Findo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Findiciomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 <t< td=""></t<>
COSTOS Y GASTOS Prestaciones Económicas Pensión de Vejez 1,229,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de I
Prestaciones Económicas Pensión de Vejez 1,229,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860
Prestaciones Económicas Pensión de Vejez 1,229,021,536 1,164,870,832 Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860
Pensión de Vejez - FEJUPEN 254,230 289,024 Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación F
Pensión de Vejez - Fondo de Ajuste 1,389,656 1,562,512 Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FeJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 I
Pensión de Vejez - Fideicomiso de I V M 2,416,256 2,608,371 Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por
Asignación Familiar por Vejez 10,126,657 10,254,623 Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Bonificación a la Pensión de Vejez 9,760,080 9,267,300 Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Pensión de Vejez Anticipada 52,723,208 57,021,366 Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN 402,604 439,049 Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Pensión de Vejez Anticipada - FEJUPEN402,604439,049Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste2,239,6182,427,617Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM1,365,6521,472,039Bonificación Pensión Vejez Anticipada2,821,1402,726,580Asignación Familiar por Vejez Anticipada3,283,7563,352,215Pensión de Invalidez83,211,17083,658,771Pensión de Invalidez - FEJUPEN143,558154,525Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste589,593634,915Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M1,281,3941,344,295Bonificación a la Pensión de Invalidez1,099,8601,117,980Asignación Familiar por Invalidez1,221,7671,372,692Indemnización de Invalidez2,8612,976Indemnización por Riesgos Profesionales362,354510,836Pensión de Sobreviviente104,993,534103,491,055
Pensión de Vejez Anticipada - Fondo de Ajuste 2,239,618 2,427,617 Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM 1,365,652 1,472,039 Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Pensión de Vejez Anticipada - Fideicomiso de IVM Bonificación Pensión Vejez Anticipada Asignación Familiar por Vejez Anticipada Asignación Familiar por Vejez Anticipada Asignación de Invalidez Pensión de Invalidez Bonificación de Invalidez - FEJUPEN Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M Pensión de Invalidez Bonificación a la Pensión de Invalidez Indemnización Familiar por Invalidez Indemnización de Invalidez Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Bonificación Pensión Vejez Anticipada 2,821,140 2,726,580 Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,099,860 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Asignación Familiar por Vejez Anticipada 3,283,756 3,352,215 Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Pensión de Invalidez 83,211,170 83,658,771 Pensión de Invalidez - FEJUPEN 143,558 154,525 Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste 589,593 634,915 Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M 1,281,394 1,344,295 Bonificación a la Pensión de Invalidez 1,099,860 1,117,980 Asignación Familiar por Invalidez 1,221,767 1,372,692 Indemnización de Invalidez 2,861 2,976 Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Pensión de Invalidez - FEJUPEN Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M Pensión a la Pensión de Invalidez Pensión de Sobreviviente Pensión de Sobreviviente
Pensión de Invalidez - Fondo de ajuste589,593634,915Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M1,281,3941,344,295Bonificación a la Pensión de Invalidez1,099,8601,117,980Asignación Familiar por Invalidez1,221,7671,372,692Indemnización de Invalidez2,8612,976Indemnización por Riesgos Profesionales362,354510,836Pensión de Sobreviviente104,993,534103,491,055
Pensión de Invalidez - Fideicomiso de I V M Bonificación a la Pensión de Invalidez Asignación Familiar por Invalidez Indemnización de Invalidez Indemnización por Riesgos Profesionales Pensión de Sobreviviente 1,281,394 1,344,295 1,099,860 1,117,980 1,372,692 1,221,767 2,861 2,976 104,993,534 103,491,055
Bonificación a la Pensión de Invalidez Asignación Familiar por Invalidez Indemnización de Invalidez Indemnización por Riesgos Profesionales Pensión de Sobreviviente 1,099,860 1,117,980 1,372,692 2,861 2,976 362,354 510,836 104,993,534 103,491,055
Asignación Familiar por Invalidez Indemnización de Invalidez Indemnización por Riesgos Profesionales Pensión de Sobreviviente 1,221,767 2,861 2,976 362,354 510,836 104,993,534 103,491,055
Indemnización de Invalidez Indemnización por Riesgos Profesionales Pensión de Sobreviviente 2,861 2,976 362,354 510,836 104,993,534 103,491,055
Indemnización por Riesgos Profesionales 362,354 510,836 Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Pensión de Sobreviviente 104,993,534 103,491,055
Danción do Cabravivianto EE II IDEN 16 671 51 021
Pensión de Sobreviviente - FEJUPEN 46,674 51,931
Pensión de Sobreviviente - Fondo de ajuste 224,414 280,103 Pensión de Sobreviviente - Fideicomiso de I V M 365,698 422,011
Bonificación a la Pensión de Sobreviviente 1,869,154 1,828,533 Jubilados del Estado-Incapacidad Física - FEJUPEN 6,528 6,963
Jubilados del Estado-Incapacidad Física - Fondo de Ajuste 67,713 41,438
Jubilados del Estado-Incapacidad Física - Fondo de Ajuste 67,713 41,438 Jubilados del Estado-Inc. Física - Fideicomiso de I V M 55,810 31,834
39

Bonificación a los Jubilados del Estado-Inc. Física Jubilados del Estado- Antigüedad de Servicios - FEJUPEN Jubilados del Estado- Antigüedad de Serv Fondo de Ajuste Bonificación a los Jubilados del Estado- Antigüedad de Serv Fondo de Ajuste Bonificación a los Jubilados del Estado- Antigüedad de Servicio Renta Vitalicia Auxilio de Funerales Indemnizaciones Indemnizaciones del Robreviviente Indemnizaciones del Sobreviviente Indemnizaciones del Sobre	283,316 927,420 912,387 912,387 957,040 6 136 21,719,653 7 14,182,063 21,236,176 8 46,067,906 1,015,438 9 142,221 26,885 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 9 23,040
Jubilados del Estado- Antigüedad de Serv Fondo de Ajuste Jubilados del Estado- Ant. de Serv Fideicomiso de IVM Bonificación a los Jubilados del Estado- Antigüedad de Servicio Renta Vitalicia Auxilio de Funerales Indemnizaciones Indemnizaciones de Incapacidad permanente Absoluta Indemnizaciones de Prótesis Dental Indemnizaciones del Roberta Absoluta - FEJUPEN Indemnizaciones del Roberta Absoluta - FEJUPEN Indemnizaciones del Roberta Absoluta - FIDEN Indemnizaciones del Roberta Absoluta Bonificación Indemnizaciones del Roberta Absoluta Bonificación Indemnizaciones del Roberta Absoluta Bonificación Indemnizaciones del Roberta Agricola y de la Construcción Indemnizaciones del Roberta Agricola y de la Construcción Indemnizaciones del Roberta Agricola y de la Construcción Indemnizaciones del Roberta Anticipada Indemnizaciones Con cargo al Tes Nal Ley 70 Indemnizaciones Con Cargo al Tes Na	927,420 912,387 857,040 136 1,719,653 14,182,063 21,236,176 3 46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 23,040
Jubilados del Estado- Ant. de Serv Fideicomiso de IVM Bonificación a los Jubilados del Estado- Antigüedad de Servicio Renta Vitalicia Auxillo de Funerales Indemnizaciones Indemnizacione	912,387 857,040 136 1,719,653 14,182,063 21,236,176 3 46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 0 23,040
Bonificación a los Jubilados del Estado- Antigüedad de Servicio Renta Vitalicia Auxilio de Funerales I,807,302 Indemnizaciones Indemnizaciones de Incapacidad Permanente Absoluta Indemnizaciones del Incapacidad Permanente Absoluta - FeJUPEN Indemnizaciones del Incapacidad Permanente Parcial Indemnizaciones del Sobreviviente Indemnizaciones del Sobrev	857,040 136 1,719,653 14,182,063 142,236,176 46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 1,450,556 6,590 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556 1,450,556
Renta Vitalicia Auxilio de Funerales I,807,302 Indemnizaciones 21,194,177 Subsidios de Incapacidad por Enfermedad Común 38,816,473 Beneficios de Lentes 761,050 Beneficios de Prótesis Dental Asistencia Social Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción 87,322 Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 56,251,852 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº 89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional	136 1,719,653 14,182,063 21,236,176 3 46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 0 23,040
Auxillio de Funerales Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Indemnizacional Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Indemnizacional Indemnizacional Indemnizacional Indemnizacional Indemnizaciones cetterer Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Indemnizacional Indemnizacional Indemnizacional Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Indemnizacional Indemnizacional Indemnizacional Indemnizacional Indemnizacional Indemnizacional Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Indemnizacional	1,719,653 14,182,063 21,236,176 3 46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 3 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 0 23,040
Indemnizaciones 21,194,177 Subsidios de Incapacidad por Enfermedad Común 38,816,473 Beneficios de Lentes 761,050 Beneficios de Prótesis Dental Asistencia Social Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm. Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Ed	14,182,063 21,236,176 46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 0 23,040
Subsidios de Incapacidad por Enfermedad Común Subsidios de Maternidad Beneficios de Lentes 761,050 Beneficios de Prótesis Dental Asistencia Social Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm. Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Indemnizaciones del Sobreviviente Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley № 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley № 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley № 89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional Gasto de Emergencia Nacional	21,236,176 46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 3,450,556 6,590 4,28,854 42,114 23,040
Subsidios de Maternidad Beneficios de Lentes 761,050 Beneficios de Prótesis Dental Asistencia Social Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm Absoluta Bonificación Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Indemnizaciones del Sobreviviente Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero 1,428,716 Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Sector Bananero 1,420,031 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	46,067,906 1,015,438 142,221 26,885 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 23,040
Beneficios de Lentes Beneficios de Prótesis Dental Asistencia Social Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm Absoluta Bonificación Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional Titos Parcial - Tesus Proporcional Por Edad Ant Pensegecia Nacional Sesto de Emergencia Nacional	1,015,438 142,221 26,885 3 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 0 23,040
Beneficios de Prótesis Dental Asistencia Social Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Posetor Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Posetor Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Pensión Ley 70 sept 2011 Politicación Ley 70 sept 2011 Politicación Ley 70 sept 2011 Politicación Unica Extraordinaria Ley № 70 Politicación Unica Extraordinaria Ley № 89 del 2019 Pemergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	142,221 26,885 3 1,450,556 6,590 4 28,854 42,114 0 23,040
Asistencia Social Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta 1,415,618 Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN 6,215 Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste 27,634 Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M 40,116 Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación 22,200 Pensión de Incapacidad Permanente Parcial 10,694,611 Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN 43,651 Indemnizaciones del Sobreviviente 948,849 Pensión de Vejez Anticipada y de la Construcción 87,322 Pensión de Vejez Anticipada 198,134,934 Pensión de Vejez Proporcional 290 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 4,493,200 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 4,103,636 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 56,251,852 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 63,765,086 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº89 del 2019 1,800 2,001,486,031 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	26,885 1,450,556 6,590 4 28,854 6 42,114 0 23,040
Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta 1,415,618 Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN 6,215 Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste 27,634 Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M 40,116 Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación 22,200 Pensión de Incapacidad Permanente Parcial 10,694,611 Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN 43,651 Indemnizaciones del Sobreviviente 948,848 Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción 87,322 Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero 1,428,716 Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant 54,081,246 Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant 54,081,246 Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 4,493,200 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 4,103,636 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 56,251,852 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 63,765,086 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº89 del 2019 1,800 2,001,486,031 Emergecia Nacional 1,205,320	1,450,556 6,590 4 28,854 6 42,114 0 23,040
Pensión de Incapacidad Permanente Absoluta - FEJUPEN Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc. Perm. Absoluta Bonificación Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	6,590 28,854 3 42,114 23,040
Pensión de Inc. Permanente Absoluta - Fondo de Ajuste Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial 10,694,611 Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN 43,651 Indemnizaciones del Sobreviviente 948,849 Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción 87,322 Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero 1,428,716 Pensión de Vejez Proporcional 198,134,934 Pensión de Vejez Proporcional 9 198,134,934 Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 4,493,200 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 4,103,636 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 63,765,086 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº89 del 2019 1,800 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	28,854 42,114 23,040
Pensión de Inc. Perm. Absoluta - Fideicomiso de I V M Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Indemnizaciones del Sobreviviente Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Pensión d	3 42,114 23,040
Pensión de Inc Perm Absoluta Bonificación Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Indemnizaciones del Sobreviviente Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 10,694,611 10,694,611 11,694,941 11,428,716 1	23,040
Pensión de Incapacidad Permanente Parcial Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Indemnizaciones del Sobreviviente Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 10,694,611	·
Pensión de Incapacidad Permanente Parcial - FEJUPEN Indemnizaciones del Sobreviviente Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 4,493,200 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 4,103,636 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 56,251,852 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 63,765,086 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 1,800 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	10,435,481
Indemnizaciones del Sobreviviente Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Pensión de Vejez Proporcional Pensión de Vejez Proporcional Pensión de Vejez Proporcional Indemnización Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	
Pensión de Vejez Sector Agricola y de la Construcción Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 4,493,200 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 4,103,636 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 56,251,852 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 63,765,086 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 1,800 2,001,486,031 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	45,578
Pensión de Vejez Anticipada - Sector Bananero Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional 54,081,246 Pensión de Vejez Proporcional 11,698,971 Bonificación Ley 70 sept 2011 4,493,200 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 4,103,636 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley N° 70 56,251,852 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley N° 27 63,765,086 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 1,800 2,001,486,031 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	1,078,842
Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 198,134,934 54,081,246 54,081,246 11,698,971 4,493,200 4,103,636 63,765,086 63,765,086 2,001,486,031	2 86,423
Pensión de Vejez por Edad Anticipada Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 198,134,934 54,081,246 54,081,246 11,698,971 4,493,200 4,103,636 63,765,086 63,765,086 2,001,486,031	963,588
Pensión de Vejez Proporcional por Edad Ant Pensión de Vejez Proporcional Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley N° 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley N° 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 54,081,246 11,698,971 4,493,200 4,103,636 63,765,086 63,765,086 2,001,486,031	·
Pensión de Vejez Proporcional Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 11,698,971 4,493,200 4,103,636 56,251,852 63,765,086 2,001,486,031	·
Bonificación Ley 70 sept 2011 Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley Nº89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	
Indemnizaciones con cargo al Tes Nal Ley 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	
Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 70 56,251,852 Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 63,765,086 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 1,800 2,001,486,031 Emergecia Nacional 1,205,320	
Aumento a Jubilados y Pensionados - Ley Nº 27 Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 1,800 2,001,486,031 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	
Bonificación Unica Extraordinaria Ley N°89 del 2019 2,001,486,031 Emergecia Nacional Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	
Emergecia Nacional 2,001,486,031 Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	, ,
Gasto de Emergencia Nacional 1,205,320	<u> </u>
Otras Transferencias)
<u>Otrao Transferencias</u>	
Adiestramiento y Capacitación 196,051	, ,
Otras Transferencias 3,405,242	3,421,273
3,601,293	6,294,512
Gastos de Personal	
Gratificación a Funcionarios de la CSS 337,830	·
Gastos de Personal 907,958,756	874,481,488
Gastos Diversos de Personal XIII Mes 40,087,341	42,521,669
Cotizaciones Patronales 137,492,422	2 132,961,283
Viaticos2,283,376	4,806,117
1,088,159,725	5 1,055,134,348
Costos y Gastos Operativos	
Combustibles y Lubricantes 1,775,852	2,099,843
Repuestos 3,646,073	3,958,129
Materiales para Mantenimiento 5,096,400	5,032,525
40	(Caro

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Materiales y Utiles de Oficina	2,414,379	2,759,495
Materiales de Impresión	6,057,702	6,647,600
Productos Químicos y Farmaceúticos	195,128,941	184,588,756
Materiales y Utiles Quirúrgicos	91,819,152	95,729,799
Otros Gastos Operativos	2,908	36,363,924
Transporte Flete y Almacenaje	2,329,792	5,111,941
Correos y Telecomunicaciones	6,462,822	6,877,396
Honorarios Comisiones y Corretajes	328,489	249,517
Mantenimiento y Reparación	6,026,892	10,694,576
Alquileres	4,751,154	6,220,094
Electricidad Agua y Aseo	30,599,941	32,125,002
Indemnizaciones Especiales	80	
Publicidad y Relaciones Públicas	1,352,491	2,495,540
Otros Servicios prestados a terceros	64,068,463	68,360,920
Otros Gastos Dirversos de Gestión	35,667,270	221,461
	457,528,801	469,536,518
Gastos Financieros		
Instrumentos Financieros	22,068,266	20,041,132
	22,068,266	20,041,132
Provisión del Ejercicio	54,325,959	60,229,031
TOTAL DE COSTOS Y GASTOS	3,628,375,395	3,566,475,813
OTROS INGRESOS Y GASTOS		
Ingresos Financieros		
Intereses sobre Bonos -Bonos Tesoro Nal	69,262,518	70,416,035
Intereses Bonos Globales	35,394,791	34,543,333
Intereses Bonos Corporativos	7,028,032	8,156,677
Intereses Bonos Cupon Cero	1,062,675	1,643,544
Intereses Bonos Cupon Rotativos	4,935,406	1,577,289
Intereses sobre prestamos hipotecarios terreno	1,599,155	1,515,061
Asoc de Empleados CSS	84,000	84,000
Intereses Dep Plazo fijo	105,221,651	127,561,313
Intereses Dep Plazo fijo Centro de Prestamos	60,392	57,884
Intereses sobre Notas del Tesoro	30,377,653	29,883,484
Intereses sobre Notas Redimibles - BID	2,645,011	2,645,013
Intereses por Morosidad Aporte Plan F. Complementario	50,354	2,124,035
Intereses por Morosidad Aporte Pensiones D.Gabinete N°51	15,994	326,899
Intereses por Morosidad Pensiones Dietilenglicol	16,568	234,283
Intereses por Morosidad Aporte Indemnizaciones Ley N°70	6,140	86,723
Intereses por Morosidad Aporte Aumento Ley N°70	37,175	3,002,434
Intereses por Morosidad Aporte Pensión de Viudez	3,176	42,419
Intereses por Morosidad Aporte Aumento Pensiones Ley N°22	47,467	1,957,212
Intereses por Morosidad Aporte Aumento Pensiones Ley N°27	67,584	1,275,409
Intereses por Morosidad Gob. Central por Atención en Salud	937,500	2,312,500
Intereses por Morosidad Gob. Central Aporte Cerveza y Licores	221,091	1,061,088
Intereses por Cobrar Bonos del Tesoro Panamá 2029	12,641,088	, , , , , = =
Banco Hipotecario Nacional XIII Mes	138,416	231,560
Aportes Especial de los Empleadores	3,441	11.444
41	2,	(COS)
		

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Int. por Desc. En Compra de Instrumento Financieros	1,031,580	919,756
Intereses Dep. Overnight BNP Centro de Prestamo	178,265	177,392
Intereses por Morosidad Gob. Central Aporte 8% Salario	3,320,000	8,419,303
Intereses Morosidad Gob. Central Aporte B/.5.00 FEJUPEN	398,400	
Sanciones a la Ley N°51 de la C.S.S. Dic. 2005	1,344,156	2,897,035
Intereses por Morosidad Pens. Bananeras	352,509	
Intereses Ganados por Compra Titulos Valores	665	
Intereses sobre Morosidad Pensiones Intoxicación Heparina	156	
	278,483,009	303,163,125
Ingresos Diversos de Gestión		
Multas y Recargos	8,849,998	7,737,527
Cobranzas del 10% Primas Riesgos Profesionales	21,019,136	27,781,400
Servicios de Salud	3,932,834	6,804,214
Servicios Médicos - Aspirantes al Seguro Voluntario	15,463	33,276
Alquileres Rentas	372,503	394,933
Otros Alquileres	54,450	55,261
Servicios de Descuento de 1.5%	6,723,902	7,801,772
Primas de Seguros	304,573	308,778
Compensación por Servicios de Retención y		
Transferencia del Seguro Educativo	4,278,909	5,759,106
Ingresos Varios	2,100	1,500
Duplicados de Carnet	43,397	96,229
Fotos	82,021	189,873
Paz y Salvo	22,936	21,511
Comisión de Servicios ACH	20,070	19,727
Certificación de Empleadores	21,777	27,864
Certificación de Empleadores Inactivos No Morosos	4,193	4,991
Certificación de Saldo Cartera de Prestamos	810	780
Venta de Tanques y Productos de Lavanderia	1,661	4,471
Ingresos por Multas a Empresas por Negociación a		
Conceder descuentos a Jubilados y Pensionados	21,451	87,482
Ingresos Varios Cesiones de Crédito	1,293,350	1,384,671
Donaciones Bienes de Consumo	1,549,159	12,043
Intereses por Morosidad Gob. Central Aporte a la JTC	450	
Venta de Desechos Radiograficos		14,670
Alcance de Auditoría	483,282	1,236,917
Ingresos Ganados Centro de Prestamos	1,962,701	1,970,777
Ingresos por Intereses Prestamos a Funcionarios	1,999,755	1,667,840
Intereses Ganados por Cuota Empleado, Empleador	8,114,495	3,428,463
Intereses por Imcumplimiento de Beca	4,818,935	7,230,905
Intereses por Prima de Riesgos Profesionales	796,433	450,661
Int por Prestamos Proyecto Colectivo Viv 12% Efectivo	28,590	28,590
Intereses por Imcumplimiento de Beca	-,	1,484
Int. 1% por Morosidad Deuda Vencida al Estado	717,500	1,793,750
Int.Sobre Morosidad Apo Imp Consumo Beb, Alcoh y Gaseosas	255,620	948,157
Compra y Venta de Documentos	9,432,474	3 13,131
Finiquitos y Fianzas de Cumplimientos	2,017,647	
Centro de Orientación Infantil COIF-CSS	2,850	
Varios	707,138	1,010,149
	79,952,563	78,309,772



	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Prima de Seguros Colectivos		
Seguro Colectivo de Renta Vitalicia	7,135,623	23,488,000
Seguro Colectivo de Invalidez	537,285	1,774,904
	7,672,908	25,262,904
Gastos Diversos de Gestión		
10% de la Prima de Riesgos Profesionales	21,520,576	28,295,226
Gastos Diversos de Gestión	850,816	
	22,371,392	28,295,226
TOTAL DE OTROS INGRESOS Y GASTOS	343,737,088	378,440,575
Resultado Antes de Aportes del Estado	(433,663,253)	106,529,055
APORTES DEL ESTADO		
Transferencias Corrientes		
Transferencias Corrientes-Aportes del Estado		
.8% Salarios Básicos (asegurados)	115,166,660	125,294,660
.8% Salarios Básicos (Jubilados del Estado)	833,340	705,340
Aporte del 2% S/Saldo de los Valores del Estado	20,500,000	20,500,000
Impuesto Selectivo al Consumo de Bebidas		
gaseosas, alcohólicas y cigarrillos	15,846,813	21,745,056
Aporte del Estado - Junta Técnica Actuarial	90,000	91,000
Aporte para hacer frente al Aumento de B/.5.00		
otorgados a pensionados y jubilados - FEJUPEN	14,940,000	13,998,000
Aporte del Estado para Atención en Salud - Artículo 222 - Ley 51	25,000,000	25,000,000
Aporte por Aumento Ley N°70 de Sept. 2011	47,004,155	48,336,851
Aporte por Aumento Ley N°27 4 de Mayo 2015	62,454,753	64,387,331
Indemnización del Est. Por Aumento a Pensionados Ley N°70	4,305,004	3,281,917
Aporte para responder a Aumento a Pens. Minima	13,597,814	12,773,655
Aporte del Est. Pen. de Viudez DEC. GAB N°33 25 Nov 2014	1,858,197	1,898,302
Aporte Est 6% Pens Vejez Ant-Sector Bananero LEY 45	2,980,872	7,743,392
Aporte del Estado 2.5% Emp Pens Sector Bananero	16,721	
Aporte Est. Bonificación Ext. Unica Ley N°89		25,664,616
Transferencia MINSA a CSS Pandemia COVID-19	80,015,495	
Total de Transferencias Corrientes	404,609,824	371,420,120
Resultado Antes de Ingresos de Períodos Anteriores	(29,053,429)	477,949,175
INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES		
Cuotas Regulares y Especiales		
Cuotas Regulares	27,816,783	46,325,516
	27,816,783	46,325,516
Prima de Riesgos Profesionales	2,888,069	513,826
	2,888,069	513,826
Ingresos Diversos de Gestión		
10% de la Prima de Riesgos Profesionales	5,093,423	4,684,018
Ingresos Diversos de Gestión	51,071,996	816,348
	56,165,419	5,500,366
TOTAL DE INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES	86,870,271	52,339,708
GASTOS DE PERIODOS ANTERIORES		
Gastos de Personal	3,900,127	4,939,860
GASTOS DIVERSOS DE GESTIÓN		
Gastos Diversos de Gestión	3,080	



		<u>2020</u>		<u>2019</u>
Costos y Gastos Operativos				
Gasto de 10% de la Primade Riesgos Profesionales		4,591,983		
Bienes de Consumo		24,415,300		
Otros Gastos Extraordinarios		28,738		29,352,567
		29,036,021		34,292,427
Provisión del Ejercicio		48,434		775,384
TOTAL DE GASTOS DE PERIODOS ANTERIORES	_	32,987,662	_	35,067,811
Resultados de Períodos Anteriores antes de Aportes del Estado	_	53,882,609	_	17,271,897
APORTES DEL ESTADO - PERÍODO ANTERIOR				
Transferencias Corrientes				
Resultados de Operaciones de Períodos Anteriores	_	53,882,609	_	17,271,897
Resultados del Ejercicio antes de Aporte Extraordinario		24,829,180		495,221,072
RESULTADO DEL EJERCICIO	В/.	24,829,180	B/.	495,221,072



ESTADO DE RESULTADO

ADMINISTRACIÓN DE LOS RIESGOS

						2020				<u>2019</u>
	_	TOTAL		ADMINISTRACIÓN		SEG. COLECTIVO RENTA VITALICIA		SEG.COLECTIVO INVALIDEZ		
NGRESOS_										
Cuotas regulares	B/	16,539,731	В/.		В/.	15,381,463	В/.	1,158,268	B/	2,238,361
Total de Ingresos		16,539,731				15,381,463		1,158,268		2,238,361
OSTOS Y GASTOS										
Prestaciones Económicas	В/.	213,210	В/.		В/.		В/.	213,210	В/.	135,572
Adiestramiento y Capacitación		41,207		41,207						547,985
Cotizaciones Patronales varias		14,934,213		14,934,213						15,471,560
Otras Transferencias		3,405,242		3,405,242						3,411,273
Gastos de Personal		104,255,491		104,255,491						109,423,598
Viaticos		366,687		366,687						1,387,742
Costos y Gastos Operativos		12,454,819		12,454,819						18,668,987
Gastos Financieros		330,261		24,844		286,879		18,538		237,237
Provisión del Ejercicio		7,939,093		7,939,093						8,086,306
Total de Costos y Gastos	_	143,940,223		143,421,596		286,879		231,748	_	157,370,260
ceso de Gastos sobre Ingresos antes de Otros Ingresos		(127,400,492)		(143,421,596)		15,094,584		926,520		(155,131,899)
TROS INGRESOS Y GASTOS										
Ingresos Financieros		22,025,201		16,590,891		5,052,468		381,842		26,469,840
Ingresos Diversos De Gestión		49,234,027		49,234,027		·, · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				54,698,238
Prima de Seguros Colectivos		7,672,908		10,201,021		7,135,623		537,285		25,262,904
Gastos Diversos de Gestión		292,027		292,027		7,100,020		337,203		20,202,304
	_					12 199 001		010 107	_	106 420 002
Total de Otros Ingresos Y Gastos Resultados antes de Aportes del Estado	_	78,640,109 (48,760,383)		65,532,891 (77,888,705)		<u>12,188,091</u> 27,282,675		919,127 1,845,647	_	106,430,982 (48,700,917)
•		(40,700,000)		(11,000,100)		21,202,010		1,040,047		(40,700,317)
PORTES DEL ESTADO		100 070 107		400.070.407						400 000 ==4
Transferencias Corrientes	_	123,276,425		123,276,425					_	136,009,551
Resultado Antes de Períodos Anteriores		74,516,042		45,387,720		27,282,675		1,845,647		87,308,634
IGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES										
Cuotas Regulares y Especiales		3,728,591		3,433,888		274,057		20,646		4,011,134
Prima de riesgos Profesionales										513,826
Ingresos Diversos de Gestión	_	5,099,158		5,099,158					_	234,219
Total de Ingresos de Períodos Anteriores		8,827,749		8,533,046		274,057		20,646		4,759,179
ASTOS DE PERIODOS ANTERIORES										
Gastos de Personal		1,190,512		1,190,512						672,242
Gastos Diversos de Gestión		3,080		3,080						
Costos y Gastos Operativos		2,865,402		2,865,402						2,571,576
Provisión del Ejercicio	_	41,677		41,677					_	2,554
Total de Gastos de Períodos Anteriores		4,100,671		4,100,671						3,246,372
Resultados de Operaciones de Períodos Anteriores	_	4,727,078		4,432,375		274,057		20,646	_	1,512,807
RESULTADOS DEL EJERCICIO	В/.	79,243,120	В/.	49,820,095		27,556,732		1,866,293	В/.	88,821,441



ESTADO DE RESULTADO RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Para el periódo terminado el 31 de Diciembre de 2020

En Balboas

		0000		0040
INICRESOS		<u>2020</u>		<u>2019</u>
INGRESOS Cuetas Parada de Farada de la companya de	D /	4 450 007 040	D./	4 000 770 404
Cuotas Regulares y Especiales	В/.	1,150,087,813	В/.	
Total de Ingresos		1,150,087,813		1,306,779,184
COSTOS Y GASTOS				
Prestaciones Económicas		48,019,100		58,045,666
Adiestramiento y Capacitación		124,013		1,636,737
Gasto de Emergencia Nacional		1,205,320		7,600
Cotizaciones Patronales varias		105,696,364		103,122,790
Gastos de Personal		728,912,097		710,240,306
Viaticos		1,567,452		2,740,849
Costos y Gastos Operativos		359,029,487		371,599,800
Gastos Financieros		29,292		26,955
Provisión del Ejercicio		45,821,952		51,594,582
Total de Costos y Gastos	•	1,290,405,077		1,299,015,285
Exceso de Ingresos sobre Egresos antes de Otros Ingresos		(140,317,264)		7,763,899
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Ingresos Financieros		15,767,831		28,616,720
Ingresos Diversos De Gestión		5,782,841		8,021,473
Gastos Diversos de Gestión		507,231		
Total de Otros Ingresos Y Gastos	•	21,043,441	•	36,638,193
Resultado Antes de Aportes del Estado		(119,273,823)		44,402,092
APORTES DEL ESTADO				
Transferencias Corrientes		25,000,000		25,000,000
Transferencia MINSA a CSS Pandemia COVID-19		80,015,495		-,,
		105,015,495	•	25,000,000
Resultado Antes de Períodos Anteriores		(14,258,328)		69,402,092
INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES				
Cuotas Regulares		9,890,200		13,848,390
Ingresos Diversos de Gestión		5,050,200		202,777
Total de Ingresos de Períodos Anteriores	•	9,890,200	•	14,051,167
		•		, ,
GASTOS DE PERIODOS ANTERIORES				
Gastos de Personal		2,382,230		3,503,823
Costos y Gastos Operativos		18,733,084		23,400,668
Provisión del Ejercicio	•	6,757	•	618,739
Total de Gastos de Períodos Anteriores		21,122,071		27,523,230
Resultados de Operaciones Períodos Anteriores		(11,231,871)		(13,472,063)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	В/.	(25,490,199)	В/.	55,930,029
	:		:	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·



ESTADO DE RESULTADO

RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE

						2020						2019
	RIES	TOTAL SGO DE I.V.M.		SISTEMAS EXCLUSIVO DE BENEFICIO DEFINIDO		TOTAL SUBSISTEMA MIXTO		COMPONENTE DE BENEFICIO DEFINIDO		FIDEICOMISOS	-	
INGRESOS Cuestos De suderes	D /	4 220 055 500	D/	4 004 057 070	D /	204 607 606	D /	204 607 626	D/		D /	4 5 4 5 000 040
Cuotas Regulares	B/.	1,339,055,599 902,811	В/.	1,034,357,973 412,044	В/.	304,697,626 490,767	В/.	304,697,626 490,767	В/.		B/.	1,545,002,013
Asegurados Voluntarios Maternidad e Incapacidad		4,321,455		2,447,041		1,874,414		1,874,414				1,153,165 5,235,071
Independiente		23,305		2,447,041		23,305		23,305				3,233,071
XIII Mes		128,252,516		73,608,290		54,644,226		54,644,226				155,762,537
Total de Ingresos		1,472,555,686	•	1,110,825,348		361,730,338		361,730,338			_	1,707,152,786
COSTOS Y GASTOS		1,472,000,000		1,110,020,040		001,100,000		001,700,000				1,101,102,100
Prestaciones Económicas		1,923,177,205		1,906,554,577		3,828,042		3,828,042		12,794,586		1,864,599,797
Instrumentos Financieros		21,644,465		12,067,710		9,576,755		9,576,755		,,		19,708,281
Provisión del Ejercicio		108,980		108,980		2,212,12		2,212,12				117,241
Total de Costos y Gastos		1,944,930,650	•	1,918,731,267		13,404,797		13,404,797		12,794,586	_	1,884,425,319
Exceso de Gastos sobre Ingresos	_		•								=	
antes de Otros Ingresos OTROS INGRESOS Y GASTOS		(472,374,964)		(807,905,919)		348,325,541		348,325,541		(12,794,586)		(177,272,533)
Ingresos Financieros		231,815,549		109,540,430		122,275,119		122,275,119				235,862,852
Ingresos Diversos de Gestión		23,150,267		23,129,782		, ,		, ,		20,485		13,773,470
Total de Otros Ingresos y Gastos		254,965,816	•	132,670,212		122,275,119		122,275,119		20,485	_	249,636,322
Resultado antes de Aportes del Estado	•	(217,409,148)	•	(675,235,707)		470,600,660		470,600,660		(12,774,101)	_	72,363,789
APORTES DEL ESTADO												
Transferencias Corrientes		171,464,390		148,217,078		319,224		319,224		22,928,088	_	204,817,746
Resultados antes de Períodos Anteriores		(45,944,758)		(527,018,629)		470,919,884		470,919,884		10,153,987		277,181,535
INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES												
Cuotas Regulares y Especiales		14,197,992		9,254,706		4,943,286		4,943,286				28,465,992
Ingresos Diversos de Gestión	_	50,909,220		289,611		50,619,413		50,619,413		196		180,373
Total de Ingresos de Períodos Anteriores		65,107,212	-	9,544,317		55,562,699		55,562,699		196	_	28,646,365
Resultados de Operaciones Períodos Anteriores	_	65,107,212		9,544,317		55,562,699		55,562,699		196	_	28,646,365
RESULTADOS DEL EJERCICIO	B/	19,162,454	B/.	(517,474,312)	В/.	526,482,583	В/.	526,482,583	В/.	10,154,183	B/.	305,827,900



ESTADO DE RESULTADO RIESGOS PROFESIONALES

Para el periódo terminado el 31 de Diciembre de 2020

En Balboas

		2(020	2019
		RIESGOS		
INGRESOS	<u>TOTAL</u>	PROFESIONALES	<u>FIDEICOMISOS</u>	
	211,791,824 211,791,824	B/. 211,791,824 211,791,824	B/ B/.	278,393,962 278,393,962
COSTOS Y GASTOS				
Prestaciones Económicas	30,076,516	29,896,017	180,499	32,459,237
Adiestramiento y Capacitación	30,831			688,517
Cotizaciones Patronales varias	16,861,845	·		14,366,933
Otras Transferencias	, ,	, ,		2,400
Gastos de Personal	115,216,339	115,216,339		97,703,044
Viaticos	349,237	349,237		677,526
Costos y Gastos Operativos	86,044,495	86,044,495		79,267,731
Gastos Financieros	64,248	64,248		68,659
Provisión del Ejercicio	455,934	455,934		430,902
Total de Costos y Gastos	249,099,445	248,918,946	180,499	225,664,949
Exceso de Ingresos sobre Gastos antes de Otros Ingresos	-37,307,621	-37,127,122	(180,499)	52,729,013
OTROS INGRESOS Y GASTOS				
Ingresos Financieros	8,874,428	8,872,526	1,902	12,213,713
Ingresos Diversos de Gestión	1,785,428		966	1,816,591
Gastos Diversos de Gestión	21,572,134	21,572,134		28,295,226
Total de Otros Ingresos y Gastos	(10,912,278)	(10,915,146)	2,868	(14,264,922)
Resultados antes de Aportes del Estado APORTES DEL ESTADO	(48,219,899)	(48,042,268)	(177,631)	38,464,091
Transferencias Corrientes	4,853,514	4,181,214	672,300	5,592,823
Resultado antes de Períodos Anteriores	(43,366,385)	(43,861,054)	494,669	44,056,914
INGRESOS DE PERIODOS ANTERIORES				
Prima de Riesgos Profesionales	2,888,069	2,888,069		
Ingresos Diversos de Gestión	157,032	157,032		4,882,997
Total de Ingresos de Períodos Anteriores	3,045,101	3,045,101		4,882,997
GASTOS DE PERIODOS ANTERIORES				
Gastos de Personal	327,385	327,385		763,795
Costos y Gastos Operativos Provisión del Ejercicio	7,437,535	7,437,535		3,380,323 154,091
Total de Gastos de Períodos Anteriores	7,764,920	7,764,920		4,298,209
Resultados de Operaciones Períodos Anteriores	(4,719,819)	(4,719,819)		584,788
RESULTADOS DEL EJERCICIO B/	(48,086,195)	B/. (48,580,873)	B/. 494,678 B/.	44,641,702



ESTADO DE CAMBIO DEL RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE Al 31 de Dicembre de 2020 En Balboas

					Subsistema Mixto	_	Fideicomisos			
		Saldo Final	Subsistema Exclusivamente de Beneficio Definido	Total Subsistema Mixto	Compomente de Beneficio Definido	Total Fideicomisos	FEJUPEN	Fondo de Ajuste	Fondo de I.V.M.	
Saldo al 1 de Enero de 2020	В/.	5,136,284,787 B	/. 1,467,749,674 B/.	3,335,520,734 B/	/. 3,335,520,734 B/.	333,014,379 B/.	274,932,632 B/.	(68,064,742) B/.	126,146,489	
Trasferencias		257,925,463	257,925,463							
Incobrables Resultado de Operaciones		(459,359)	(459,359)	F06 400 F00	FOR 400 F00	10 154 192	10 054 715	(F 240 020)	(2 EE1 CO1	
Revaluaciones y Donaciones		19,162,454 12,178,810	(517,474,312) 12,178,810	526,482,583	526,482,583	10,154,183	18,054,715	(5,348,928)	(2,551,604	
Ajustes de Períodos Anteriores		(49,690,624)	(49,698,988)	8,364	8,364					
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	В/.	5,375,401,531 B	/. 1,170,221,288 B/.	3,862,011,681 B/	/. 3,862,011,681 B/.	343,168,562 B/.	292,987,347 B/.	(73,413,670) B/.	123,594,885	



				TOTAL-CONST-EN
CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	PROCESO
ACCIONA INFRAESTRUCTURA ELECNOR	C-2120265-08-17	CENTRO HOSPITALARIO ESPECIALIZADO DR. RAFAEL HERNANDEZ	URBANISTICOS Y ARQUITECTONICOS, ELABORACION, APROBACION DE PLANOS Y CONSTRUCCION DEL CENTRO HOSPITALARIO ESPECIALIZADO DR. RAFAEL HERNANDEZ UBICADO EN EL DISTRITO DE DAVID, CHIRIQUIC-2120265-08-	130,047,454.90
ADMINISTRADORA DE PROYECTO(APROCOSA)	DINISA-AL-2100104-08-17	COMPLEJO HOSPITALARIO ARNULFO ARIAS MADRID	ANTEPROYECTO, DISEÑO,PLANO FINALES Y CONSTRUCCION DE NUEVA SALA DE HEMATOLOGIA	0.00
ADMINISTRADORA DE PROYECTO(APROCOSA)	DNCYA-DINISA-AL-2100464-08-17	COMPLEJO HOSPITALARIO ARNULFO ARIAS MADRID	NUEVOS CONSULTORIOS DE CONSULTA EXTERNA PARA EL COMPLEJO HOSPITALARIO DR. ARNULFO ARIAS MADRID- LA POL. MANUEL FERRER VALDES- DNCYA-DINISA-2100464-08-17	523,119.31
ASOCIACION ACCIDENTAL NUEVO SAN JUAN	DENISA-AL-2120112-08-17	NUEVA POLICLINICA NUEVO SAN JUAN DE DIOS-COLON	CONSTRUCCION DE LA POLICLINICA NUEVO SAN JUAN DE DIOS - DENISA-AL- 21220112-08-17	17,028,530.73
				, ,
ALPCOR, S. A.		HOSP. DIONISIO ARROCHA	DEPOSITOS DE ALMACENAMIENTO	54,100.00
ASOCIACION ACCIDENTAL HELIOPOL	DENISA-2110689-08-17	POL. J. J. VALLARINO	CONSTRUCCION DEL ESTACIONAMIENTO DE LA POLICLINICA J. J. VALLARINO CONTRATO NºDENISA-2110689-08-17	2,716,955.63
APLICACIONES MOLECULARES DE PANAMA, S.A.	DINISA-AL-2123639-08-31	COMPLEJO HOSPITALARIO	REMODELACION DEL NUEVO BANCO DE LECHE	144,122.99
AQUATEC PUMP SPA, S. A.	C-290008-08-17		SUMINISTRO E INSTALACION DE DOS TANQUES DE AGUA POTABLE DE 25,000 GALONES CADA UNO CON SISTEMA HIDRONEUMATICO Y DE INCENDIO	214,703.20
COPANAC (COMPAÑÍA PANAMEÑA DE AIRE ACONDICION/	C-260545-08-17	EDIFICIO 519 CLAYTON	REGISTRO DE RETENCIÓN DEL 10%. REABILITACIÓN DEL SISTEMA DE AGUA HELADA EL EDIFICIO 519	53,726.36
CONSORCIO COAMSA-TEYCOL MALLOL	DENISA-AL-2110477-08-17	POL. DR. MANUEL PAULINO OCAÑA	CONSTRUCCION DE NUEVA POLICLINICA DOCTOR MANUEL PAULINO OCAÑA- PROVINCIA DE COCLE -DENISA-AL-2110477- 08-17	6,298,879.43

CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	TOTAL-CONST-EN PROCESO
CONSORCIO CONSTRUCCIONES HOSPITALARIAS	C-R 12-2011	CIUDAD HOSPITALARIA	PROYECTO DE CIUDAD HOSPITALARIA	321,451,612.24
CONSTRUCTORA CORCIONE	DENISA-AL-2110261-08-17	HOSP. METROPOLITANO A. A. M.	EDIFICIO DE ESTACIONAMIENTO COMPLEJO HOSP. METROPOLITANO DR. ARNULFO ARIAS MADRID	296,234.10
CONSTRUCTORA ESCORPIO, S. A.	TR-2110788-08-17	POL.MANUEL MARIA VALDES	CONSTRUCCION DE GARITA DE SEGURIDAD- POL. MANUEL MARIA VALDES	24,800.00
CONSTRUCTORA ESCORPIO, S. A.		POL.MANUEL MARIA VALDES	CONTRUCCIÓN DE EDIFICIO PARA CALDERAS Y EQUIPO	24,800.00
CONSULTORA DELTA (403227)	C- 2130017-08-17-D.C.	EDIFICIO 519 CLAYTON	REHABILITACION DE CUBIERTA DE ATICO DEL 3ER PISO EDIFICIO 519 CLAYTON DE LA CSS, PROVINCIA DE PANAMA	24,981.50
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	DENISA-AL-2120139-08-17	ULAPPS DE DIVALA	CONSTRUCCION DE LA NUEVA ULAPPS DE DIVALA	4,116,300.66
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	DENISA-AL-280153-08-17	ALMACEN DE DIVISA	CONSTRUCCION DE ALMACEN DE DIVISA-C Nº DENISA-AL-280153-08-17	175,183.34
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	DENISA-AL-2110448-08-17	HOSPITAL DE CHANGUINOLA	NUEVO MODULO DE CIRUGIA DE HOMBRE- HOSPITAL DE CHANGUINOLA-C-DENISA-AL- 2110448-08-17	2,813,087.72
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	DINISA-AL-290125-08-17	HOSPITAL DE CHANGUINOLA	NUEVO EDIFICIO PARA LOS SERVICIOS DE RADIOLOGIA, FARMACIA Y DEPOSITO DE MEDICAMENTOS HOSP. DE CHANGUINOLA C-DINISA-AL-290125-08-17	2,056,154.73
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	DENISA-AL-2110845-08-17	HOSPITAL DE CHANGUINOLA	NUEVO MODULO DE HOSPITALIZACION DE GINECOLOGIA, OBSTETRICIA Y PEDIATRIA, MODULO DE HOSPITALIZACION, MEDICINA CIRUGIA Y PSIQUIATRIA-HOSPITAL DE CHANGUINOLA-C-DENISA-AL-2110845-08-17	7,004,138.07

CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	TOTAL-CONST-EN PROCESO
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	DENISA-AL-2120204-08-19	NUEVA ULAPPS DE TONOSI	CONSTRUCCION DE LA NUEVA ULAPPS DE TONOSI PROV. DE LOS SANTOS-C-DENISA- AL-2120204-08-19	1,705,849.16
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	DENISA-AL-212402-08-17	NUEVA ULAPPS DE CAPIRA	CONSTRUCCION DE LA ULAPPS DE CAPIRA- C-DENISA-AL-212402-08-17	4,391,041.82
CONSTRUCTORA RIGASERVICES,S. A., 60001	C-280474-08-17	AGENCIA DE BOQUETE	CONSTRUCCION DE LA NUEVA AGENCIA DE BOQUETE-PROVINCIA DE CHIRIQUI CONTRATO Nº280474-08-17	111,111.12
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S.A.	C-270500-08-17	HOSPITAL DE CHANGUINOLA	NUEVO PABELLON B DE CIRUGIA - HOSPITAL DE CHANGUINOLA-C-270500-08-17	2,580,770.17
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S.A.	C-280623-08-17	NUEVO EDIFICIO LABORATORIO CLINICO	NUEVO EDIFICIO LABORATORIO CLINICO	16,195.52
CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S.A.	2015-1-10-04-LV-185479/2150619-08-17	PUERTO ARMUELLES	CONSTRUCCION DEL HOSPITAL DE PUERTO ARMUELLES	41,922,506.57
CONSORCIO NUEVA POLICLINICA -CHEPO	C-213210-08-17	POL. DE CHEPO	NUEVA CONSULTA EXTERNA, REPOSICIÓN DEL SERV. DE URGENCIA YESTACIONAMIENTO DEL HOSP. REGIONAL DE CHEPO.	6,858,072.15
CONSORCIO NUEVA POLICLINICA CHITRE	DENISA-AL-2130251-08-17	POL. DE CHITRE	REHABILITACIÓN Y REMODELACION DEL HOSPITAL PARA TRASLADAR LA POLICLINICA DE CHITRE.	15,855,502.93
CONSTRUCCIONES AUTÒNOMAS, S.A.	C-2140085-08-17DC	HOSP. EZEQUIEL ABADIA DE SONÀ, VERAGUAS	EN EL HOSPITAL EZEQUIEL ABADIA DE SONÀ, PROV. DE VERAGUAS. PERIODO 26 DE SEPT. A 3 DE NOVIEMBRE 2015.CUENTA # 2.	72,000.00
CONSTRUCCIONES CABA, S.A.	TR-2110374-08-17	EDIFICIO 519, CLAYTON	CONSTRUCCION DE ASTA DE BANDERA DEL EDIFICIO 519 CLAYTON - O/C Nº TR-2110374-08-17	13,126.50
CONSTRUCCIONES CABA, S.A.	TR-290273-08-17	ULAPPS DE SAN CRISTOBAL	CONSTRUCCION DEL DEPOSITO DELA ULAPS DE SAN CRISTOBAL TR-290273-08-17	17,165.38

CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	TOTAL-CONST-EN PROCESO
CONTRUCCIONES CABA, S.A. 403261	DINISA-AL-280018-08-17	ULAPS LAS CUMBRES	CONSTRUCCION DEL DEPOSITO GENERAL DE LA ULAPS DE LAS CUMBRESC-280018- 08-17	29,480.05
0011111000101120 011D11, 0211. 100201	BINNEY AL 2000 TO SO TA	CENT OF ENG GENERALE	00 11	20,400.00
CORPORACION PROINPETROL INTERNACIONAL, S. A.	DAL y T-DINISA-270729-08-17	HOSP. DE CHANGUINOLA	CONTRUCCION DEL NUEVO EDIFICIO DE URGENCIA DEL HOSPITAL DE CHANGUINOLA.	1,274,712.48
CONSTRUCTORA DELSEL, S.A.,	CONTRATO NºAL-2110554-08-17	POL. SANTIAGO BARRAZA-LA CHORRERA	EXTENSION DEL AREA DEL ESTACIONAMIENTOS DE LA POL. SANTIAGO BARRAZA-LA CHORRERA -CONTRTO N° DENISA-AL-2110554-08-17	150,446.32
CONSTRUCTORA DELSEL, S. A.	DENISA-AL-2110398-08-17	ALMACEN DE MEDICAMENTOS	CONSTR. ALMACEN DE MEDICAMENTOS	375,601.75
CONSORCIO ARRANZ ACINAS CLAYTON, S.A404987	DENISA-212058-08-17	EDIFICIO 519 Y 520	DISEÑO, PLANOS FINALES, ESPECIFICACIONS TECNICAS Y CONSTRUCCION DE NUEVO ESTACIONAMIENTO Y MODULO DE OFICINAS, UBICADOS EN EL EDIFICIO 519 Y 520 CLAYTON. (RETENCION 10%) CONTRATO Nº DENISA-2120258-08-17	239,475.39
	22.110.112.12000 00 11			
DEL ISTMO ASSURANCE CORP.	DAL-yT-DINISA-270752-08-17	POL. BLAS GOMEZ CHETRO- ARRAIJÀN	ANEXO DEL MATERNO INFANTIL DE LA POL. BLAS GOMEZ CHETRO-ARRAIJAN	5,531,278.53
HELIOPOL,S. A., SUCURSAL PANAMA	DENISA-AL-2110201-08-17	CAPPS DE VACAMONTE	CONSTRUCCION DE CAPPS DE VACAMONTE-C-DENISA-AL-2110201-08-17	1,867,084.23
INGENIERIA Y CONSTRUCCIONES TECNICAS, S.A.	C-2120408-08-17	PROV. DE VERAGUAS.	DISEÑO Y CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE AGUAS RESIDUALES EN LA URBANIZCION LA LUZ-PROV. DE VERAGUAS.	67,312.68
INGENIERIA HIMFRA, S. A.	TR-2110833-08-17	ULAPS DE VISTA ALEGRE	CONSTRUCCION DE CERCA PERIMETRAL DE LA ULAPS DE VISTA ALEGRE-PROVINCIA DE PANAMA- O/C N°TR-2110833-08-17	49,714.00
INGENIERIA Y MANTENIMIENTO GENESIS	DINISA-AL-2100557-08-17	POLICLINICA J J VALLARINO	CLINICA DE CURACIONES DE HERIDAS Y ULCERAS-POLICLINICA J. J. VALLARINO-C- DINISA-al-2100557-08-17	50,817.58

CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	TOTAL-CONST-EN PROCESO
INGENIERIA Y MANTENIMIENTO GENESIS, S. A.	DINISA-AL-21100557-08-17	POL. J.J, VALLARINO-JUAN DIAZ	CONSTRUCCION DE LA CLINICA DE HERIDASY ULCERAS . REGISTRO EFECTUADO EN COMPROB DE PAGO 36819POL. J. J. VALLARINO-C-DINISA-AL-21100557-08-17	46,353.32
INTERNATIONAL QUALITY				36,000.00
INVERSIONES JD RINCON	DINISA-AL-280336-08-17	POLICLINICA P. ESPINOSA-BUGABA, CHIRIQUI	HABILITACION DE TALLERES, DEPOSITOS Y ALMACENES-POL. P. ESPINOSA-BUGABA- CHIRIQUI-C-DINISA-AL-280336-08-17	2,945.16
FERNANDO IVAN MURILLO	DENISA-AL-2110593-08-17	POL. J.J. VALLARINO	CONSTRUCCION DE UNA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES- DENISA-AL-2110593-08-17	398,996.07
MAPFRE PANAMA, S. A. (ASEGURADOR MUNDIAL)	DINISA-AL-261116-08-	POL. J. J. VALLARINO	CONSTRUCCION DEL NVO. PABELLON D Y AREA DE ESTACIONAMIENTOS-POL. J. J. VALLARINO-C-DINISA-AL-261116-08	365,769.50
MATERIALES JOSE MORENO Y CIA, S.A.,	DINISA-AL-280473-08-17	AGENCIA DE DAVID	CONSTRUCCION DE REFORMAS Y ADICIONES PAR LA AGENCIA DE DAVID. CONTRATO NºDINISA-AL-280473-08-17	165,823.10
MILENIO ESTRUCTURA Y OBRAS, S. L.	C-2120418-08-17	POL. DR.ALEJANDRO DE LA GUARDIA DE BETHANIA	NUEVOS ESTACIONAMIENTOS DE LA POL. DE BETHANIA	186,175.00
MULTISERVICIOS INTEGRALES, S.A405575	DENISA-AL-2110058-08-17	EDIFICIO 519	REMODELACION DEL 1er. PISO SECTOR C DEL, EDIF. 519 CUENTA No.3 - CONTRATO NºDENISA-AL-2110058-08-17	1,030,693.18
(PROYECO) PROYECTO EJECUCION Y CONTROL DE OBR	DENISA-AL-2110487-08-17	UNIDAD LOCAL DE ATENCION PRIMARIA DE SALUD (ULAPS) DE GUARARE, PROV. DE LOS SANTOS	ANTEPROYECTO, DISEÑO,PLANOS FINALES, ESPECIFICACIONES TECNICAS Y CONSTRUCCION DE LA NVA. ULAPPS EN GUARARE	1,592,131.70

CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	TOTAL-CONST-EN PROCESO
(PROYECO) PROYECTO EJECUCION Y CONTROL DE OBR	. DENISA-AL-2120037-08-17	COMPLEJO HOSP. ARNULFO ARIAS MADRID	AVANCE DE OBRA POR ADECUACION DE BLOQUE II, UCI Y SUITE DE CIRUJIA UROLOGICA MINIMAMENTE INVASIVA Y CITOSCOPIA, DEL COMPLEJO.NUMERO DE ACREEDOR 405500.	3,780,967.21
(PROYECO) PROYECTO EJECUCION Y CONTROL DE OBR	DENISA-AL-2110204-08-17	CENTRO DE FORMACION Y RECREACION	CONSTRUCCION DEL NUEVO CENTRO DE FORMACION Y RECREACION	651,433.03
RAENCOÇ, S. A.				3,927.00
RIVA SAIICFA	DENISA-AL-2110478-08-17	POL. DE MANUEL DE JESUS ROJAS	NUEVA POLICLINICA MANUEL DE JESUS ROJAS-AGUADULCE-COCLE-C-DENISA-AL- 2110478-08-17	17,336,563.34
RIVA SAIICFA	DENISA-AL-2110708-08-17	NUEVA POLICLINICA DE BOQUETE- CHIRIQUI	CONSTRUCCION DE NUEVA POL. BOQUETE- PROVINCIA DE CHIRIQUI C-DENISA-AL-2110708-08-17	8,981,553.62
REPRESENTACIONES Y SERVICIOS ARO, S.A.	C-270501-08-17	POL. HUGO SPADAFORA-COLON	REABILITACION DE OFICINAS Y NUEVOS CONSULTORIOS- 4TO. PISO -POLICLINICA HUGO SPADAFORA-COLON Contrato No.270501-08-17	222,786.50
THE THE SELECTION OF TH	0 27 0001 00 11			
REPRESENTACIONES Y SERVICIOS ARO, S.A.	C-2110481-08-17	HOSP. DR. MANUEL AMADOR G.	ADECUACION DE LA CASA DE FUERZA DEL COMPLEJO HOSPITALARIO DR. MANUEL AMADOR GUERRERO-PROV. DE COLON- 2110481-08-17	106,831.00
THE THEOLITY TO THE TO SERVICE OF THE SERVICE OF TH	3 2110 101 33 17	TIOG I BIN WINGELY WINDOW OF	21101010011	100,001100
RODEIBA, S.A600007	TR-270096-08-17	EDIFICIO 519	NUEVA OFICINA DE LA DIRECCION NACIONAL DE INFORMATICA UBICADA EN EDIFICIO 519 DE CLAYTON PLANTA BAJA T/R 270096-08-17	62,722.85
	2. 3300 00 11		. 2000 00 11	
SEGUROS SURAMERICANA, S.A.,	CONTRATO N°05-03-96 AL- DE 7 DE JUNIO DE 1996		CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE VIGENCIA EXPIRADA DEL ACREEDOR N°405152 SEGUROS SURAMERICANA, S.A., CONTRATO N°05-03-96 AL- DE 7 DE JUNIO DE 1996, FACTURA N°0010, EN CONCEPTO DE PAGO PARA LA ELABORACIÓN DE	154,048.72
SEGUROS SURAMERICANA, S.A.,				

CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	TOTAL-CONST-EN PROCESO
SOCIEDAD ESPAÑOLA DE MONTAJES INDUSTRIALES, S.A.	DENISA-AL-2110365-08-17		REFORMAS Y ADICIONES AL SERVICIO DE NIÑO SANO EN LA POL. MANUEL MARÌA VALDÈS-SAN MIGUELITO	240,149.85
SOCIEDAD ESPAÑOLA DE MONTAJES INDUSTRIALES, S.A.	DENISA-AL-2120904-08-12		DISEÑO, PLANOS FINALES, EPECIFACIONES TÈCNICAS Y REHABILITACIÒN DE LA ANTIGUA GALERÌA DHL	239,651.65
SISTEMA DE VAPOR, S. A.	C-290009-08-17		CONSTRUCCION DEL NUEVO EDIFICIO PARA CALDERAS Y EQUIPAMIENTO- HOSPITAL DE CHANGUINOLA -C-290009-08- 17	395,911.62
SUPTEC, S. A.	C- DINISA-AL-290593-08-17		UNIDADES DE MANEJADORAS DE AIRE PARA ELCOMPLEJO ARNULFO ARIAS MADRID- CONTRATO NºDINISA-AL-290593-08- 17	91,745.00
SUMINISTROS CENTRALES, S. A.	DENISA-AL-2100525-08-17		CONSTRUCCION DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES- HOSP. EZEQUIEL ABADÍA, SONA DE VERAGUAS	365,568.50
SUMINISTROS CENTRALES,S. A.	DINISA-AL-2110606-08-17		CONSTRUCCION DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL HOSP. DE CHEPO, CONTRATO NºDINISA-AL-2110606-08-17	185,938.68
SUMINISTROS CENTRALES,S. A.	DINISA-AL-290198-08-17	POL. DE ARRAIJAN- BLAS GOMEZ CHETRO	PLANTA TRATAMIENTO DE AGUA-POL. DE ARRAIJAN-BLAS GOMEZ CHETRO	35,985.90
TECOGSA	DINISA-AL-290007-08-17		SISTEMA DE SUMINISTRO DE AGUA POTABLE PARA LA SALA DE HEMODIALISIS DEL HOSPITAL DE AGUADULCE, CON FECHA DE TERMINACION 17-5-2011.	98,230.00
TECOGSA	DINISA-AL-290360-08-17		CONSTRUCCION DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE LA POLICLINICA DE BUGABA-CONTRATO NºDINISA-AL-290360-08- 17	150,336.00
SUPTEC, S.A.	4510076825	POLICLINICA CARLOS N. BRIN	AIRES CLIN.HERIDAS Y URG. SAN FRANC.2018	17,487.40

CONTRATISTA	CONTRATO	AREA DE CONSTRUCCION	DETALLE	TOTAL-CONST-EN PROCESO
404952 CONSTRUCTORA RIGASERVICES, S. A.	600000098	CONST.HOSP. DE ALMIRANTE	CONST. NVO.HOSP. DE ALMIRANTE	3,199,525.00
CARGA INICIAL AMORTIZACION DE PROPIEDADES ARRENDADAS-EDIFICIO-ANULACIONES - OTROS				355,615.76
TOTALES				618,750,014.90
Nº doc.	Fecha Contable	Fecha doc.	CONTRATISTA	TOTAL CORRECCIÓN

Nº doc.	Fecha Contable	Fecha doc.	CONTRATISTA	TOTAL CORRECCIÓN
100059207	31.12.2018	31.12.2018	CIUDAD DE LA SALUD -CONSTRUCCIONES HOSPITALARIAS	14,413,313.24
				604,336,701.66

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	DE LA DEDIÍBLICA	<u>DEVUELTO POR</u> <u>CONTRALORÍA POR</u> <u>SUBSANACIÓN</u> (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
TOTALES					B/.79,859,354.00	B/.77,662,064.86	B/.823,753.14	B/.914,496.00	B/.459,040.00	
5100034054	4510078544	PROMOCION MEDICA, S.A.	487584	27-ene-21	B/.1,240.00	B/.1,240.00	·	·		
5100042227	4510078800	INVERSIONES SAGRAV, S.A.	487667	02-feb-21	B/.1,298.00	B/.1,298.00				
5100038102	4510078747	PROMOCION MEDICA, S.A.	487458	18-ene-21	B/.2,070.00	B/.2,070.00				
5100043273	4510078712	CEMEDIN, S.A.	487582	27-ene-21	B/.2,250.00	B/.2,250.00				
5100023013	4510078523	PROMOCION MEDICA, S.A.	483478	20-nov-20	B/.2,310.00	B/.2,310.00				
5100038428	4510078546	INTERMEDIC, S.A.	1500002511		B/.2,500.00	B/.2,500.00				
5100038133	4510078634	PROMOCION MEDICA, S.A.	487576	26-ene-21	B/.2,520.00	B/.2,520.00				
5100034118	4510078524	PROMOCION MEDICA, S.A.	485119	09-dic-20	B/.2,820.00	B/.2,820.00				
5100033743	4510078534	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002448		B/.2,970.00	B/.2,970.00				
1900053172	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490667	26-abr-21	B/.4,000.00	B/.4,000.00				
1900053183	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491420	10-may-21	B/.4,000.00	B/.4,000.00				
1900053389	4510078846	INTERMEDIC, S.A.	492398	27-may-21	B/.5,000.00	B/.5,000.00				
5100045329	4510079121	PROMOCION MEDICA, S.A.	1500000406		B/.6,000.00	B/.6,000.00				
5100044529	4510078725	DENTI-CLINICA S.A.	487573	25-ene-21	B/.6,400.00	B/.6,400.00				
5100044850	4510079007	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000259		B/.7,003.00	B/.7,003.00				
1900053210	4510078862	IMPORTADORA TRANSMUNDI, S.A.	491006	04-may-21	B/.7,170.00	B/.7,170.00				
5100034044	4510078586	PROMOCION MEDICA, S.A.	488376	02-mar-21	B/.7,205.00	B/.7,205.00				
5100034580	4510078585	PROMOCION MEDICA, S.A.	487587	27-ene-21	B/.7,800.00	B/.7,800.00				
5100043918	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000258	27 0110 21	B/.8,000.00	B/.8,000.00				
1900053208	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491419	10-may-21	B/.8,000.00	B/.8,000.00				
1900053174	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491422	10-may-21	B/.8,000.00	B/.8,000.00				
5100041607	4510078525	PROMOCION MEDICA, S.A.	487575	26-ene-21	B/.8,440.00	B/.8,440.00				
5100039044	4510078508	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002740	20-0110-21	B/.8,700.00	B/.8,700.00				
5100033044	4510078539	PROMOCION MEDICA, S.A.	487462	18-ene-21	B/.9,000.00	·				
5100038731	4510078633	PROMOCION MEDICA, S.A.	487459	18-ene-21	B/.11,700.00	B/.11,700.00				
5100030731	4510078584	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	484382	02-dic-20	B/.12,000.00	B/.12,000.00				
5100030344	4510078844	INDUST. MARINE & SAFETY EQUIPMENT,	486563	21-dic-20	B/.12,000.00	B/.12,000.00				
5100041887	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000518	09-abr-21	B/.12,000.00	B/.12,000.00				
1900053169	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	492229	24-may-21	B/.12,000.00	B/.12,000.00				
1900053184	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491421	10-may-21	B/.12,000.00	B/.12,000.00				
5100042452	4510079000	TECNO FARMA, S.A.	487215	11-ene-21	B/.13,012.00	B/.13,012.00				
5100042432	4510078651	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487518	20-ene-21	B/.13,450.00	B/.13,450.00				
5100044037	4510078641	PROMOCION MEDICA, S.A.	487586	27-ene-21	B/.13,500.00	B/.13,500.00				
5100043787	4510078622	PROMOCION MEDICA, S.A.	487791	04-feb-21	B/.13,800.00	B/.13,800.00				
5100042224	4510078022	PROMOCION MEDICA, S.A. PROMOCION MEDICA, S.A.	487791	27-ene-21	B/.13,800.00	B/.13,800.00				
5100045230	4510079159	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000300	21 -6116-21	B/.14,500.00	B/.13,800.00				
1900053390	4510078646	INTERMEDIC, S.A.	492398	27-mov 24	B/.14,500.00 B/.15,000.00	B/.14,500.00 B/.15,000.00				
1900053390	4510078846	INTERMEDIC, S.A. INTERMEDIC, S.A.	492398	27-may-21	B/.15,000.00	·				
1900053391	4510078846			27-may-21						
	4510078846	INTERMEDIC, S.A. ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	492398 492965	27-may-21	B/.15,000.00	B/.15,000.00 B/.16,000.00				
1900053480 5100044121	4510078615	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000121	09-jun-21	B/.16,000.00 B/.16,000.00	B/.16,000.00				
		,		10 may 21						
1900053182	4510079086 4510078741	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491423	10-may-21	B/.16,000.00	B/.16,000.00				
5100044961		ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500000200		B/.16,500.00	B/.16,500.00				
5100041482	4510078760	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500002811	07 may 04	B/.16,500.00	B/.16,500.00				
1900053158	4510078731	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	491267	07-may-21	B/.16,500.00	B/.16,500.00				
5100044685	4510079162	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000449	23-mar-21	B/.17,400.00	B/.17,400.00				
5100037255	4510078665	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	487697	02-feb-21	B/.18,000.00	B/.18,000.00				
1900053187	4510078765	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	491011	04-may-21	B/.18,500.00	B/.18,500.00				
5100039406	4510078837	ALCALA PHARMA, S.A.	486968	23-dic-20	B/.19,160.00	B/.19,160.00				
1900053481	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	492964	09-jun-21	B/.20,000.00	B/.20,000.00				
5100042738	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	488206	22-feb-21	B/.20,000.00	B/.20,000.00				
5100042739	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	488682	10-mar-21	B/.20,000.00	B/.20,000.00				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	CONTRALORIA GENERAL	<u>DEVUELTO POR</u> <u>CONTRALORÍA POR</u> <u>SUBSANACIÓN</u> (PROVEEDOR O ABASTO)	<u>SIN REGISTRO DE</u> <u>INFORME DE RECEPCIÓN</u>	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
5100044869	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	488683	10-mar-21	B/.20,000.00	B/.20,000.00				
5100042740	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	488684	10-mar-21	B/.20,000.00	B/.20,000.00				
5100042743	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	488685	10-mar-21	B/.20,000.00	B/.20,000.00				
5100038117	4510078507	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002742		B/.20,300.00	B/.20,300.00				
5100042148	4510078521	PROMOCION MEDICA, S.A.	492396	27-may-21	B/.21,900.00	B/.21,900.00				
5100038433	4510078748	NUTRIMED PANAMA, S.A.	1500002808		B/.22,500.00	B/.22,500.00				
1900053076	4510078784	NUTRIMED PANAMA, S.A.	491729	13-may-21	B/.22,500.00	B/.22,500.00				
5100041999	4510078848	INTERMEDIC, S.A.	1500002733		B/.24,000.00	B/.24,000.00				
5100042513	4510078651	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487518	20-ene-21	B/.26,900.00	B/.26,900.00				
5100044587	4510078651	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487518	20-ene-21	B/.26,900.00	B/.26,900.00				
1900053203	4510079011	KENDALL, S.A.	490905	30-abr-21	B/.27,900.00	B/.27,900.00				
5100042893	4510078782	NUTRIMED PANAMA, S.A.	1500002809		B/.28,000.00	B/.28,000.00				
1900053170	4510078841	SICARELLE HOLDING, INC.	491495	10-may-21	B/.28,800.00	B/.28,800.00				
5100034549	4510078646	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000300		B/.29,000.00	B/.29,000.00				
5100038901	4510078646	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000300		B/.29,000.00	B/.29,000.00				
5100043314	4510078646	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000300		B/.29,000.00	B/.29,000.00				
5100038136	4510078650	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002739		B/.29,000.00	B/.29,000.00				
5100040730	4510078628	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	485225	09-dic-20	B/.29,000.00	B/.29,000.00				
5100044823	4510078849	GRUPO FENIX DEL ISTMO, S.A.	487563	22-ene-21	B/.30,996.00	B/.30,996.00				
5100044740	4510079162	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000450	23-mar-21	B/.31,900.00	B/.31,900.00				
5100027236	4510078522	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	483807	25-nov-20	B/.35,000.00	B/.35,000.00				
5100042786	4510078651	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487518	20-ene-21	B/.37,660.00	B/.37,660.00				
5100039021	4510078627	HORACIO ICAZA Y CIA., S.A.	487588	27-ene-21	B/.37,700.00	B/.37,700.00				
5100044634	4510078854	SICARELLE HOLDING, INC.	488939	19-mar-21	B/.39,400.00	B/.39,400.00				
5100044959	4510078860	GRUPO FENIX DEL ISTMO, S.A. QUALITY REPRES. AND SERVICES, S.A.	487564	22-ene-21 21-dic-20	B/.44,950.00					
5100041719 5100044937	4510078894 4510079161	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	486697 1500000167	21-aic-20	B/.46,000.00 B/.46,400.00	B/.46,000.00 B/.46,400.00				
5100044937	4510079161	LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	486091	17-dic-20	B/.50,400.00	B/.40,400.00				
5100034010	4510079134	INVERSIONES SAGRAV, S.A.	487801	04-feb-21	B/.50,625.00	B/.50,625.00				
5100031640	4510078590	CAX SERVICES, S.A.	484964	07-dic-20	B/.51,200.00	B/.50,025.00				
5100044038	4510078768	LEGACY GROUP IMPORT, S.A.	487737	03-feb-21	B/.52,990.00	B/.52,990.00				
1900053195	4510078765	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	491414	10-may-21	B/.53,375.00	B/.53,375.00				
5100043852	4510078651	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487518	20-ene-21	B/.53,800.00	B/.53,800.00				
5100043859	4510078651	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487518	20-ene-21	B/.53,800.00	B/.53,800.00				
5100044556	4510078887	LEGACY GROUP IMPORT, S.A.	487738	03-feb-21	B/.54,000.00	B/.54,000.00				
1900053212	4510078832	SICARELLE HOLDING, INC.	491494	10-may-21	B/.55,000.00	B/.55,000.00				
1900053204	4510079015	EQUIPOS DIGITALES DE PANAMÁ, S.A.	493524	23-jun-21	B/.55,800.00	B/.55,800.00				
1900053205	4510079015	EQUIPOS DIGITALES DE PANAMÁ, S.A.	493524	23-jun-21	B/.55,800.00	B/.55,800.00				
5100044493	4510079161	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000443	,	B/.58,000.00	B/.58,000.00				
5100033746	4510078534	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002448		B/.59,500.00	B/.59,500.00				
1900053072	4510078898	LABORATORIO JAYOR PANAMA, S.A.	492665	03-jun-21	B/.60,000.00	B/.60,000.00				
5100044522	4510079086	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000168		B/.60,000.00	B/.60,000.00	_			
5100045301	4510079115	PROMOCION MEDICA, S.A.	487583	27-ene-21	B/.60,000.00	B/.60,000.00				
5100044786	4510078861	GRUPO FENIX DEL ISTMO, S.A.	487355	14-ene-21	B/.65,100.00	B/.65,100.00				
1900053075	4510078892	LABORATORIO JAYOR PANAMA, S.A.	492666	03-jun-21	B/.66,000.00	B/.66,000.00				
5100034593	4510078536	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002446		B/.73,194.00	B/.73,194.00				
5100038434	4510078748	NUTRIMED PANAMA, S.A.	1500002806		B/.73,250.00	B/.73,250.00				
1900053071	4510078748	NUTRIMED PANAMA, S.A.	491020	04-may-21	B/.73,250.00	B/.73,250.00				
1900053077	4510078784	NUTRIMED PANAMA, S.A.	491274	07-may-21	B/.73,250.00	B/.73,250.00				
1900053385	4510078784	NUTRIMED PANAMA, S.A.	491628	12-may-21	B/.73,250.00	B/.73,250.00				
5100044802	4510078858	GRUPO FENIX DEL ISTMO, S.A.	488626	10-mar-21	B/.74,400.00	B/.74,400.00				
5100037384	4510078668	MIRERO, CORP.	485014	07-dic-20	B/.75,000.00	B/.75,000.00				
5100044358	4510079088	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000014		B/.78,000.00	B/.78,000.00				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	<u>REFRENDO EN</u> CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	<u>DEVUELTO POR</u> <u>CONTRALORÍA POR</u> <u>SUBSANACIÓN</u> (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
5100044365	4510079103	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000080		B/.78,000.00	B/.78,000.00				
5100045259	4510079162	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000503	07-abr-21	B/.81,200.00	B/.81,200.00				
5100034637	4510078515	AJ MEDICAL SUPPLY, S.A.	484384	02-dic-20	B/.83,570.00	B/.83,570.00				
5100044889	4510079120	SERVI LAB, S.A.	1500000003		B/.83,613.00	B/.83,613.00				
5100044764	4510079110	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000019		B/.84,000.00	B/.84,000.00				
1900053163	4510078735	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	489598	07-abr-21	B/.86,625.00	B/.86,625.00				
5100038821	4510078646	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000300		B/.87,000.00	B/.87,000.00				
1900053206	4510079164	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490435	21-abr-21	B/.87,000.00	B/.87,000.00				
5100045453	4510078859	GRUPO FENIX DEL ISTMO, S.A.	488026	17-feb-21	B/.89,700.00	B/.89,700.00				
5100036932	4510078576	DENTI-CLINICA S.A.	485010	07-dic-20	B/.90,000.00	B/.90,000.00				
5100036933	4510078576	DENTI-CLINICA S.A.	485010	07-dic-20	B/.90,000.00	B/.90,000.00				
5100039607	4510078665	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	487698	02-feb-21	B/.90,000.00	B/.90,000.00				
5100042747	4510078900	BIO LAB INTERNACIONAL, S.A.	1500000144		B/.93,000.00	B/.93,000.00				
5100038410	4510078551	LABORATORIO JAYOR PANAMA, S.A.	1500002543		B/.94,890.00	B/.94,890.00				
5100022946	4510078510	BIO LAB INTERNACIONAL, S.A.	481286	02-oct-20	B/.95,200.00	B/.95,200.00				
5100033584	4510078675	BIO LAB INTERNACIONAL, S.A.	1500002520		B/.95,200.00	B/.95,200.00				
5100045017	4510079004	NEUMODIAGNOSTICO, S.A.	488213	22-feb-21	B/.96,800.00	B/.96,800.00				
5100045427	4510079168	KENDALL, S.A.	491920	18-may-21	B/.97,500.00	B/.97,500.00				
5100037678	4510078839	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002445		B/.100,000.00	B/.100,000.00				
1900053069	4510079156	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	489916	12-abr-21	B/.104,300.00	B/.104,300.00				
5100032390	4510078511	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	484383	02-dic-20	B/.104,448.00	B/.104,448.00				
5100036501	4510078614	IMPORT MEDICAL, S.A.	487669	02-feb-21	B/.105,000.00	B/.105,000.00				
5100036506	4510078655	IMPORT MEDICAL, S.A.	487668	02-feb-21	B/.106,000.00	B/.106,000.00				
5100041244	4510078726	IMPORT MEDICAL, S.A.	487782	04-feb-21	B/.106,000.00	B/.106,000.00				
5100039887	4510078674	PROMOCION MEDICA, S.A.	487461	18-ene-21	B/.114,000.00					
5100034013	4510078538	LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	484653	03-dic-20	B/.115,000.00	B/.115,000.00				
5100045257 5100041840	4510079160 4510078760	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000532 1500000612	13-abr-21	B/.118,900.00	B/.118,900.00				
5100041840	4510078780	ORTOMEDIC PANAMA, S.A. LEGACY GROUP IMPORT, S.A.	488720	30-abr-21 11-mar-21	B/.118,965.00 B/.120,000.00	B/.118,965.00 B/.120,000.00				
5100044332	4510078890	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002746	11-111d1-21	B/.120,000.00	B/.120,000.00				
5100041812	4510078752	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002740		B/.120,900.00	B/.120,900.00				
5100030037	4510078519	AJ MEDICAL SUPPLY, S.A.	486092	17-dic-20	B/.125,355.00	B/.125,355.00				
1900053092	4510079144	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489870	17-dic-20	B/.129,000.00	B/.129,000.00				
1900053099	4510079132	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490279	16-abr-21	B/.129,000.00	B/.129,000.00				
5100043846	4510079111	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000081	10 451 21	B/.130,500.00	B/.130,500.00				
1900053128	4510079119	PROMOCION MEDICA, S.A.	490557	23-abr-21	B/.130,500.00	B/.130,500.00				
5100045166	4510079112	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000570	26-abr-21	B/.130,500.00	B/.130,500.00				
5100035087	4510078694	LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	485027	07-dic-20	B/.135,360.00	B/.135,360.00				
5100043300	4510078754	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500000257		B/.135,465.00	B/.135,465.00				
5100043277	4510078756	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500000256		B/.135,465.00	B/.135,465.00				
5100043580	4510078757	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500000197		B/.135,465.00	B/.135,465.00				
5100043268	4510078758	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500000195		B/.135,465.00	B/.135,465.00				
5100044360	4510078761	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500000199		B/.135,465.00	B/.135,465.00				
5100041861	4510078764	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500000261		B/.135,465.00	B/.135,465.00				
1900053122	4510078759	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	490439	21-abr-21	B/.135,465.00	B/.135,465.00				
1900053105	4510078762	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	490438	21-abr-21	B/.135,465.00	B/.135,465.00				
1900053117	4510078763	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	490437	21-abr-21	B/.135,465.00	B/.135,465.00				
5100045322	4510078766	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500000349		B/.138,000.00	B/.138,000.00				
5100044890	4510079105	SERVI LAB, S.A.	1500000004		B/.138,825.00	B/.138,825.00				
5100044564	4510079106	SERVI LAB, S.A.	1500000002		B/.138,825.00	B/.138,825.00				
5100034743	4510078769	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002314		B/.140,787.50	B/.140,787.50				
5100034739	4510078770	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002313		B/.140,787.50	B/.140,787.50				
5100037736	4510078507	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002742		B/.145,000.00	B/.145,000.00				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	CONTRALORIA GENERAL	<u>DEVUELTO POR</u> CONTRALORÍA POR SUBSANACIÓN (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
5100043322	4510079067	MEDI- SOLUTIONS, INC	487207	11-ene-21	B/.148,200.00	B/.148,200.00				
5100044555	4510078904	LEGACY GROUP IMPORT, S.A.	487629	28-ene-21	B/.150,000.00	B/.150,000.00				
5100045352	4510079122	PROMOCION MEDICA, S.A.	1500000291		B/.150,000.00	B/.150,000.00				
1900053201	4510079164	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491177	06-may-21	B/.153,700.00	B/.153,700.00				
1900053162	4510078735	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	489598	07-abr-21	B/.156,750.00	B/.156,750.00				
5100037660	4510078686	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002413		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100037662	4510078687	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002423		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100037661	4510078688	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002418		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100037658	4510078695	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002420		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100042611	4510078696	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500000118		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100037656	4510078697	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002521		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100037663	4510078753	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002415		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100042613	4510078830	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002848		B/.158,437.50	B/.158,437.50				
5100034262	4510078515	AJ MEDICAL SUPPLY, S.A.	485046	07-dic-20	B/.158,783.00	B/.158,783.00				
5100041145	4510078856	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002741		B/.159,500.00	B/.159,500.00				
5100045428	4510079167	KENDALL, S.A.	491920	18-may-21	B/.162,500.00	B/.162,500.00				
1900053142	4510078741	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	490343	19-abr-21	B/.163,762.50	B/.163,762.50				
5100037694	4510078689	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002593		B/.166,400.00	B/.166,400.00				
5100037696	4510078690	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002424		B/.166,400.00	B/.166,400.00				
5100037878	4510078691	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002644		B/.166,400.00	B/.166,400.00				
5100037712	4510078692	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002425		B/.166,400.00	B/.166,400.00				
5100037708	4510078698	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002414		B/.166,400.00	B/.166,400.00				
5100037692	4510078699	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002416		B/.166,400.00	B/.166,400.00				
5100037666	4510078700	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002421		B/.166,400.00	B/.166,400.00				
5100038200	4510078785	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002417		B/.166,400.00					
5100033569	4510078563	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002419		B/.168,000.00	B/.168,000.00				
5100044600	4510078949	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000017		B/.171,517.50	B/.171,517.50				
5100039590 5100039601	4510078801	PROMOCION MEDICA, S.A.	1500002441 1500002440		B/.171,750.00	B/.171,750.00				
5100039801	4510078805 4510079062	PROMOCION MEDICA, S.A. LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	487032	07-ene-21	B/.171,750.00 B/.172,500.00	B/.171,750.00 B/.172,500.00				
5100039937	4510079062	LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	487032	07-ene-21	B/.172,500.00	B/.172,500.00				
5100039922	4510078628	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	485225	09-dic-20	B/.174,000.00	B/.174,000.00				
5100040093	4510078703	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002335	03-410-20	B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100034694	4510078704	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002331		B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100034705	4510078705	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002337		B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100034690	4510078706	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002332		B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100034695	4510078707	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002330		B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100034696	4510078708	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002334		B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100034698	4510078709	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002336		B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100034706	4510078710	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	1500002333		B/.174,200.00	B/.174,200.00				
5100045245	4510079064	BEST GLOBALMED, S.A.	487391	15-ene-21	B/.180,000.00	B/.180,000.00				
5100045278	4510079065	BEST GLOBALMED, S.A.	487392	15-ene-21	B/.180,000.00	B/.180,000.00				
5100045122	4510079083	BEST GLOBALMED, S.A.	487390	15-ene-21	B/.180,000.00	B/.180,000.00				
5100044282	4510079104	BEST GLOBALMED, S.A.	486849	22-dic-20	B/.180,000.00	B/.180,000.00				
1900053073	4510078711	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	489845	09-abr-21	B/.180,262.50	B/.180,262.50				
5100039940	4510078742	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500002813		B/.180,262.50	B/.180,262.50				
5100039944	4510078743	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500002812		B/.180,262.50	B/.180,262.50				
5100039956	4510078744	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500002817		B/.180,262.50	B/.180,262.50				
5100039961	4510078745	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500002815		B/.180,262.50	B/.180,262.50				
5100039951	4510078746	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500002814		B/.180,262.50	B/.180,262.50				
5100039958	4510078778	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	1500002816		B/.180,262.50	B/.180,262.50				
5100035037	4510078632	LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	485028	07-dic-20	B/.182,500.00	B/.182,500.00				
5100044624	4510078893	SEVEN PHARMA PANAMA, S.A.	488273	24-feb-21	B/.184,072.50	B/.184,072.50				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	<u>REFRENDO EN</u> CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	DEVUELTO POR CONTRALORÍA POR SUBSANACIÓN (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
5100044586	4510078895	SEVEN PHARMA PANAMA, S.A.	488278	24-feb-21	B/.184,072.50	B/.184,072.50				
5100044655	4510078896	SEVEN PHARMA PANAMA, S.A.	488277	24-feb-21	B/.184,072.50	B/.184,072.50				
5100044707	4510078897	SEVEN PHARMA PANAMA, S.A.	488381	02-mar-21	B/.184,072.50	B/.184,072.50				
5100044540	4510079123	SERVI LAB, S.A.	1500000005		B/.185,100.00	B/.185,100.00				
5100039651	4510078508	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500002740		B/.188,500.00	B/.188,500.00				
5100043748	4510079108	BIO LAB INTERNACIONAL, S.A.	1500000146		B/.190,400.00	B/.190,400.00				
1900053242	4510079174	FUNDACION AYUDA A AYUDAR	491740	13-may-21	B/.192,000.00	B/.192,000.00				
1900053079	4510079127	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489875	12-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053108	4510079128	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489872	12-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053110	4510079130	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489869	12-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053121	4510079138	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489871	12-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053139	4510079146	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489873	12-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053123	4510079136	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490054	14-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053127	4510079141	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490056	14-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053124	4510079145	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490055	14-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053091	4510079131	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490278	16-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053129	4510079137	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490280	16-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053087	4510079133	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490297	19-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053083	4510079142	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490361	19-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053120	4510079143	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490362	19-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053143	4510079139	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490386	20-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053186	4510079135	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490666	26-abr-21	B/.193,500.00	B/.193,500.00				
1900053140	4510079100	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490059	14-abr-21	B/.195,000.00	B/.195,000.00				
1900053116	4510079102	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490330	19-abr-21	B/.195,000.00	B/.195,000.00				
5100045324 1900053089	4510079170 4510079101	KENDALL, S.A.	1500045324	23-abr-21	B/.195,000.00					
5100053069	4510079101	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A. KENDALL, S.A.	490907 491922	30-abr-21	B/.195,000.00 B/.195,000.00	B/.195,000.00 B/.195,000.00				
5100045429	4510079165	KENDALL, S.A. KENDALL, S.A.	491922	18-may-21 18-may-21	B/.195,000.00	B/.195,000.00				
1900053209	4510079100	KENDALL, S.A. KENDALL, S.A.	491688	13-may-21	B/.195,000.00	B/.195,000.00				
1900053209	4510079171	KENDALL, S.A.	491689	13-may-21	B/.195,000.00	B/.195,000.00				
5100045200	4510079014	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000401	10 may 21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045363	4510079017	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000463	26-mar-21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045198	4510079021	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000400	20 mai 21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045359	4510079022	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000464	26-mar-21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045199	4510079023	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000399		B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045286	4510079025	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000398		B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100042895	4510079042	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000079		B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045362	4510079034	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000541	14-abr-21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045361	4510079050	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000542	14-abr-21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045367	4510079012	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000534	13-abr-21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045366	4510079018	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000533	13-abr-21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
5100045360	4510079038	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000531	13-abr-21	B/.195,289.00	B/.195,289.00				
1900053200	4510079008	ALPHA MEDIQ, S.A.	491636	12-may-21	B/.196,000.00	B/.196,000.00				
1900053198	4510079009	ALPHA MEDIQ, S.A.	491635	12-may-21	B/.196,000.00	B/.196,000.00				
1900053095	4510079081	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489874	12-abr-21	B/.198,900.00	B/.198,900.00				
1900053113	4510079080	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490247	16-abr-21	B/.198,900.00	B/.198,900.00				
1900053126	4510079084	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490298	19-abr-21	B/.198,900.00	B/.198,900.00				
1900053097	4510079082	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490328	19-abr-21	B/.198,900.00	B/.198,900.00				
1900053104	4510079085	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490329	19-abr-21	B/.198,900.00	B/.198,900.00				
1900053090	4510078996	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490613	23-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053093	4510078952	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490612	23-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053086	4510078905	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489838	09-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
5100045364	4510078909	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000495	31-mar-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	REFRENDO EN CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	DEVUELTO POR CONTRALORÍA POR SUBSANACIÓN (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
1900053159	4510078916	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489867	12-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053115	4510078926	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489837	09-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
5100045394	4510078980	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000509	07-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053114	4510078992	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489839	09-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053088	4510078994	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489868	12-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053082	4510078951	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490053	14-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053134	4510078997	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490058	14-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053132	4510078998	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490057	14-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053078	4510078953	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490022	13-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053081	4510078955	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490024	13-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053111	4510078956	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490021	13-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053119	4510078975	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490023	13-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053103	4510078906	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490283	16-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053116	4510078982	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490277	16-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053137	45100799001	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490281	16-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053070	4510079001	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490281	16-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
		HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A. HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490282							
1900053119	4510078960	,		19-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053138	4510078950	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490300	19-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053106	4510078971	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490474	22-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053096	4510078988	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490434	21-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053064	4510078927	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490436	21-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053215	4510078911	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490668	26-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053136	4510078983	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491096	04-may-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053157	4510078966	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490906	30-abr-21	B/.199,500.00	B/.199,500.00				
1900053107		HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	491750	13-may-21	B/.199,500.00	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
1900053098	4510079094	HMG INVESTMENT CORP.	492331	26-may-21	B/.199,584.00	B/.199,584.00				
1900053131	4510079095	HMG INVESTMENT CORP.	493033	10-jun-21	B/.199,584.00	B/.199,584.00				
1900053094	4510079097	HMG INVESTMENT CORP.	493032	10-jun-21	B/.199,584.00	B/.199,584.00				
5100043326	4510079066	MEDI- SOLUTIONS, INC	487034	07-ene-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043384	4510079068	MEDI- SOLUTIONS, INC	487572	25-ene-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043393	4510079069	MEDI- SOLUTIONS, INC	487689	02-feb-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043389	4510079070	MEDI- SOLUTIONS, INC	487562	22-ene-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043387	4510079071	MEDI- SOLUTIONS, INC	487578	26-ene-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043381	4510079072	MEDI- SOLUTIONS, INC	487035	07-ene-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043380	4510079073	MEDI- SOLUTIONS, INC	487467	19-ene-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043591	4510079074	MEDI- SOLUTIONS, INC	487468	19-ene-21	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043333	4510079075	MEDI- SOLUTIONS, INC	486853	22-dic-20	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100043330	4510079076	MEDI- SOLUTIONS, INC	486852	22-dic-20	B/.199,680.00	B/.199,680.00				
5100042407	4510078929	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000356		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100044601	4510078930	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000011		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100044444	4510078931	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000158		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100043813	4510078932	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000068		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100042363	4510078934	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000008		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100042373	4510078935	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000009		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100043817	4510078936	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000007		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100042372	4510078937	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000006		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100044361	4510078938	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000070		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100043820	4510078939	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000071		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100042387	4510078940	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000010		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100042386	4510078941	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000012		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100042375	4510078942	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000018		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100043819	4510078943	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000013		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100043821	4510078944	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000069		B/.199,867.50	B/.199,867.50				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	<u>REFRENDO EN</u> CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	<u>DEVUELTO POR</u> <u>CONTRALORÍA POR</u> <u>SUBSANACIÓN</u> (PROVEEDOR O ABASTO)	<u>SIN REGISTRO DE</u> <u>INFORME DE RECEPCIÓN</u>	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
5100043822	4510078945	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000015		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100043398	4510078946	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000016		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100043394	4510078947	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000120		B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100042408	4510078948	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	1500000566	22-abr-21	B/.199,867.50	B/.199,867.50				
5100030988	4510078550	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	482704	06-nov-20	B/.200,000.00	B/.200,000.00				
5100038405	4510078553	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	484261	30-nov-20	B/.200,000.00	B/.200,000.00				
5100030838	4510078554	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	482698	06-nov-20	B/.200,000.00	B/.200,000.00				
5100037677	4510078838	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	484316	30-nov-20	B/.200,000.00	B/.200,000.00				
5100037659	4510078840	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	484300	30-nov-20	B/.200,000.00	B/.200,000.00				
5100045357	4510078717	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487517	20-ene-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
5100045294	4510078718	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487273	11-ene-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
1900053133	4510078719	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489157	24-mar-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
5100044990	4510078720	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487274	11-ene-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
5100044967	4510078723	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487229	11-ene-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
5100043587	4510078793	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	486990	23-dic-20	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
5100041992	4510078797	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	485589	14-dic-20	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
1900053135	4510078721	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490359	19-abr-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
5100045202	4510078796	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490665	26-abr-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
1900053130	4510078795	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	489125	24-mar-21	B/.203,175.00	B/.203,175.00				
1900053068	4510078750	GLENMEDICAL SUPPLY INC	490267	16-abr-21	B/.204,000.00	B/.204,000.00				
5100042051	4510078649	BIO LAB INTERNACIONAL, S.A.	487520	20-ene-21	B/.205,500.00	B/.205,500.00				
5100042749	4510078802	PROMOCION MEDICA, S.A.	486103	17-dic-20	B/.206,100.00	B/.206,100.00				
5100042748	4510078804	PROMOCION MEDICA, S.A.	486104	17-dic-20	B/.206,100.00	B/.206,100.00				
5100042884	4510078683	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	485617	14-dic-20	B/.208,125.00	B/.208,125.00				
5100042886	4510078684	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	485618	14-dic-20	B/.208,125.00	·				
5100042887	4510078685	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	485699	15-dic-20	B/.208,125.00	B/.208,125.00				
5100042888	4510078771	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	485552	14-dic-20	B/.208,125.00	B/.208,125.00				
5100042889	4510078772	GRUPO MEDISERV INT., S.A. GRUPO MEDISERV INT., S.A.	485553	14-dic-20	B/.208,125.00	B/.208,125.00				
5100042890 5100042891	4510078773 4510078775	GRUPO MEDISERV INT., S.A. GRUPO MEDISERV INT., S.A.	485527 485528	14-dic-20	B/.208,125.00	B/.208,125.00 B/.208,125.00				
5100042891	4510078773	GRUPO MEDISERV INT., S.A.	485700	14-dic-20 15-dic-20	B/.208,125.00 B/.208,125.00	B/.208,125.00				
5100042892	4510078763	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487549	22-ene-21	B/.200,123.00	B/.210,600.00				
5100042039	4510078000	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A. MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487581	26-ene-21	B/.210,600.00	B/.210,600.00				
5100042257	4510078701	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487529	21-ene-21	B/.210,600.00	B/.210,600.00				
5100042262	4510078777	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487554	22-ene-21	B/.210,600.00	B/.210,600.00				
5100042251	4510078779	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487528	21-ene-21	B/.210,600.00	B/.210,600.00				
5100042231	4510078780	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487550	22-ene-21	B/.210,600.00	B/.210,600.00				
5100042259	4510078781	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487489	19-ene-21	B/.210,600.00	B/.210,600.00				
5100042058	4510078786	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487553	22-ene-21	B/.210,600.00	B/.210,600.00				
5100044670	4510078653	IMPORT MEDICAL, S.A.	487580	26-ene-21	B/.212,000.00	B/.212,000.00				
5100044662	4510078654	IMPORT MEDICAL, S.A.	487531	21-ene-21	B/.212,000.00	B/.212,000.00				
5100044689	4510078730	IMPORT MEDICAL, S.A.	487548	22-ene-21	B/.212,000.00	B/.212,000.00				
5100044717	4510078728	IMPORT MEDICAL, S.A.	487526	21-ene-21	B/.212,000.00	·				
5100042746	4510078880	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487490	19-ene-21	B/.218,962.38	B/.218,962.38				
5100044984	4510078619	IMPORT MEDICAL, S.A.	487555	22-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044982	4510078620	IMPORT MEDICAL, S.A.	487547	22-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044971	4510078623	IMPORT MEDICAL, S.A.	487481	19-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044977	4510078624	IMPORT MEDICAL, S.A.	487527	21-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044985	4510078618	IMPORT MEDICAL, S.A.	487530	21-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044993	4510078616	IMPORT MEDICAL, S.A.	487556	22-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044991	4510078617	IMPORT MEDICAL, S.A.	487492	19-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044974	4510078621	IMPORT MEDICAL, S.A.	487545	22-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100044973	4510078625	IMPORT MEDICAL, S.A.	487491	19-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	<u>REFRENDO EN</u> CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	<u>DEVUELTO POR</u> <u>CONTRALORÍA POR</u> <u>SUBSANACIÓN</u> (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
5100044980	4510078626	IMPORT MEDICAL, S.A.	487546	22-ene-21	B/.220,000.00	B/.220,000.00				
5100033602	4510078558	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	482719	06-nov-20	B/.224,000.00					
5100033585	4510078559	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	482700	06-nov-20	B/.224,000.00	B/.224,000.00				
5100033595	4510078560	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	482699	06-nov-20	B/.224,000.00	B/.224,000.00				
5100033562	4510078561	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	482705	06-nov-20	B/.224,000.00	B/.224,000.00				
5100033591	4510078562	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	482691	06-nov-20	B/.224,000.00	B/.224,000.00				
5100037975	4510078652	DISTRIBUIDORA LAF, S.A.	484299	30-nov-20	B/.224,700.00	B/.224,700.00				
5100044272	4510078662	SERVI LAB, S.A.	486976	23-dic-20	B/.224,700.00	B/.224,700.00				
5100044382	4510078667	MIRERO, CORP.	486988	23-dic-20	B/.225,000.00	B/.225,000.00				
5100042047	4510078669	MIRERO, CORP.	487001	23-dic-20	B/.225,000.00	B/.225,000.00				
5100045300	4510079107	PROMOCION MEDICA, S.A.	487938	10-feb-21	B/.225,000.00	B/.225,000.00				
1900053154	4510079109	PROMOCION MEDICA, S.A.	489622	07-abr-21	B/.225,000.00	B/.225,000.00				
5100043156	4510078809	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487304	13-ene-21	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042412	4510078810	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485619	14-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042417	4510078811	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485786	15-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042415	4510078812	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485677	15-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042420	4510078814	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485787	15-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042424	4510078815	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	486011	16-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042426	4510078816	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485704	15-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042384	4510078817	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485227	09-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042421	4510078820	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485878	15-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042423	4510078821	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485789	15-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042399	4510078822	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485705	15-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042368	4510078824	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485264	10-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				<u> </u>
5100042427	4510078825	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485702	15-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042400	4510078826	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485785	15-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042370	4510078827	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A. MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485226	09-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042382	4510078828	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A. MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485788	15-dic-20	B/.225,001.14					
5100042410 5100042402	4510078867 4510078868	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A. MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485620 485701	14-dic-20	B/.225,001.14 B/.225,001.14	B/.225,001.14 B/.225,001.14				
5100042402	4510078869	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A. MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485554	15-dic-20 14-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042401	4510078809	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A. MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485555	14-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042409	4510078870	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A. MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485782	15-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042423	4510078872	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	486010	16-dic-20	B/.225,001.14					
5100042416	4510078873	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485953	16-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042414	4510078874	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485781	15-dic-20	B/.225,001.14					
5100042414	4510078875	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485877	15-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042360	4510078876	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485265	10-dic-20	B/.225,001.14					
5100042419	4510078877	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485954	16-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042429	4510078878	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485784	15-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042411	4510078879	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	485678	15-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100043159	4510078808	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487519	20-ene-21	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042422	4510078823	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	486101	17-dic-20	B/.225,001.14	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042398	4510078829	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	486102	17-dic-20	B/.225,001.14	B/.225,001.14				
5100042548	4510078738	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487349	13-ene-21	B/.225,680.00					
5100042546	4510078791	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487524	21-ene-21	B/.225,680.00	B/.225,680.00				
5100042583	4510078736	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487305	13-ene-21	B/.225,680.00	B/.225,680.00				
5100042585	4510078739	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487525	21-ene-21	B/.225,680.00	B/.225,680.00				
5100042911	4510078737	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	487348	13-ene-21	B/.225,680.00	B/.225,680.00				
1900053112	4510078731	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	489658	07-abr-21	B/.226,875.00	B/.226,875.00				
5100038777	4510078640	PROMOCION MEDICA, S.A.	487479	19-ene-21	B/.228,000.00	B/.228,000.00				
5100038789	4510078677	PROMOCION MEDICA, S.A.	487346	13-ene-21	B/.228,000.00	B/.228,000.00				
5100038803	4510078678	PROMOCION MEDICA, S.A.	487480	19-ene-21	B/.228,000.00	B/.228,000.00				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	<u>REFRENDO EN</u> CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	<u>DEVUELTO POR</u> <u>CONTRALORÍA POR</u> <u>SUBSANACIÓN</u> (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
5100041675	4510078680	PROMOCION MEDICA, S.A.	487397	15-ene-21	B/.228,000.00	B/.228,000.00				
5100039901	4510078681	PROMOCION MEDICA, S.A.	487347	13-ene-21	B/.228,000.00	B/.228,000.00				
5100039855	4510078682	PROMOCION MEDICA, S.A.	487398	15-ene-21	B/.228,000.00	B/.228,000.00				
5100041586	4510078676	PROMOCION MEDICA, S.A.	487237	11-ene-21	B/.228,000.00	B/.228,000.00				
5100041188	4510078629	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	484993	07-dic-20	B/.232,000.00	B/.232,000.00				
5100041307	4510078630	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	485588	14-dic-20	B/.232,000.00	B/.232,000.00				
5100036651	4510078578	DENTI-CLINICA S.A.	484786	04-dic-20	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100036644	4510078580	DENTI-CLINICA S.A.	484671	03-dic-20	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100036647	4510078581	DENTI-CLINICA S.A.	484298	30-nov-20	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100036687	4510078582	DENTI-CLINICA S.A.	484264	30-nov-20	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100045233	4510078850	DENTI-CLINICA S.A.	487485	19-ene-21	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100045250	4510078851	DENTI-CLINICA S.A.	487639	28-ene-21	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100045249	4510078853	DENTI-CLINICA S.A.	487937	10-feb-21	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100045251	4510078852	DENTI-CLINICA S.A.	487638	28-ene-21	B/.239,500.00	B/.239,500.00				
5100045295	4510079114	PROMOCION MEDICA, S.A.	487644	28-ene-21	B/.240,000.00	B/.240,000.00				
5100045293	4510079116	PROMOCION MEDICA, S.A.	487567	25-ene-21	B/.240,000.00	B/.240,000.00				
5100045297	4510079117	PROMOCION MEDICA, S.A.	487640	28-ene-21	B/.240,000.00	· ·				
5100045298	4510079140	PROMOCION MEDICA, S.A.	487641	28-ene-21	B/.240,000.00	B/.240,000.00				
1900053155	4510079118	PROMOCION MEDICA, S.A.	489660	07-abr-21	B/.240,000.00	B/.240,000.00				
1900053153	4510079113	PROMOCION MEDICA, S.A.	490060	14-abr-21	B/.240,000.00	B/.240,000.00				
5100032830	4510078509	AJ MEDICAL SUPPLY, S.A.	482697	06-nov-20	B/.242,353.00	B/.242,353.00				
5100041273	4510078516	AJ MEDICAL SUPPLY, S.A.	484785	04-dic-20	B/.242,353.00	B/.242,353.00				
5100041269	4510078517	AJ MEDICAL SUPPLY, S.A.	484845	04-dic-20	B/.242,353.00	B/.242,353.00				
5100041276	4510078518	AJ MEDICAL SUPPLY, S.A.	484890	07-dic-20	B/.242,353.00	B/.242,353.00				
5100044547	4510079003	LEGACY GROUP IMPORT, S.A.	487232	11-ene-21	B/.243,000.00					
5100044550	4510078888	LEGACY GROUP IMPORT, S.A.	487231	11-ene-21	B/.243,000.00					
5100045256	4510078729	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	487235	11-ene-21	B/.243,375.00	B/.243,375.00				
1900053084	4510078734	ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	489708	08-abr-21	B/.243,375.00	B/.243,375.00				
5100045246 1900053085	4510078733 4510078732	ORTOMEDIC PANAMA, S.A. ORTOMEDIC PANAMA, S.A.	487234 489709	11-ene-21 08-abr-21	B/.243,375.00 B/.243,375.00					
5100042391	4510078787	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487230	11-ene-21	B/.243,375.00 B/.244,125.00					
5100042391	4510078787	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	486998	23-dic-20	B/.244,125.00					
5100042588	4510078790	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487003	23-dic-20 23-dic-20	B/.244,125.00	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				
5100042593	4510078792	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	487002	23-dic-20	B/.244,125.00					
5100042589	4510078798	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	486999	23-dic-20	B/.244,125.00					
5100042597	4510078788	HEALTHCARE PRODUCTS CENTROAMERICA, S.A.	490065	14-abr-21	B/.244,125.00					
5100042937	4510078613	IMPORT MEDICAL, S.A.	487482	19-ene-21	B/.245,000.00	B/.245,000.00				
5100029956	4510078512	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	482215	21-oct-20	B/.248,064.00					
5100029969	4510078513	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	482196	21-oct-20	B/.248,064.00	B/.248,064.00				
5100029973	4510078514	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	482214	21-oct-20	B/.248,064.00	B/.248,064.00				
5100045431	4510079005	NEUMODIAGNOSTICO, S.A.	489102	24-mar-21	B/.248,600.00					
5100045432	4510079006	NEUMODIAGNOSTICO, S.A.	489156	24-mar-21	B/.248,600.00	· ·				
5100043785	4510078834	ALCALA PHARMA, S.A.	487000	23-dic-20	B/.249,080.00	· ·				
5100043281	4510078835	ALCALA PHARMA, S.A.	486991	23-dic-20	B/.249,080.00	B/.249,080.00				
5100043783	4510078836	ALCALA PHARMA, S.A.	486992	23-dic-20	B/.249,080.00	B/.249,080.00				
1900053249	4510079157	JERS MEDICAL PANAMA INC.	491076	04-may-21	B/.249,200.00	B/.249,200.00				
5100040097	4510078713	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	487484	19-ene-21	B/.249,390.00	B/.249,390.00				
5100044801	4510078714	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	487494	19-ene-21	B/.249,390.00	B/.249,390.00				
5100044368	4510078715	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	487493	19-ene-21	B/.249,390.00	B/.249,390.00				
5100040026	4510078716	PRODUCTOS ROCHE (PANAMA), S.A.	487483	19-ene-21	B/.249,390.00	B/.249,390.00				
1900053177	4510079150	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	489659	07-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				
1900053179	4510079151	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	489632	07-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				
1900053178	4510079149	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	489550	06-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				

NO. DE DOCUMENTO	ORDEN DE COMPRA	NOMBRE DEL PROVEEDOR	NO. DE CHEQUE	FECHA DE EMISIÓN DE CHEQUE	IMPORTE B/.	PAGO EFECTUADOS CON CHEQUE EN VENTANILLA O ACH	DE LA DEDITRICA	<u>DEVUELTO POR</u> CONTRALORÍA POR SUBSANACIÓN (PROVEEDOR O ABASTO)	SIN REGISTRO DE INFORME DE RECEPCIÓN	UNIDAD EJECUTORA RESPONSABLE
1900053181	4510079152	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	489815	09-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				
1900053193	4510079153	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	490039	13-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				
1900053194	4510079154	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	490200	15-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				
1900053192	4510079155	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	490040	13-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				
1900053180	4510079158	JERS MEDICAL PANAMA, INC.	489814	09-abr-21	B/.249,900.00	B/.249,900.00				
1900053207	4510079010	KENDALL, S.A.	491183	06-may-21	B/.223,200.00	B/.223,200.00				DINALOG
5100042039	4510078670	MIRERO, CORP.	486989	23-dic-20	B/.225,000.00	B/.225,000.00				DINALOG
5100042355	4510078813	MEDITECH INTERNATIONAL, S.A.	488372	02-mar-21	B/.225,001.14		B/.225,001.14			DINALOG
1900053202	4510079163	KENDALL, S.A.	490339	19-abr-21	B/.227,500.00	B/.227,500.00				DINALOG
5100043484	4510078767	GLENMEDICAL SUPPLY INC	487488	19-ene-21	B/.250,000.00	B/.250,000.00				
1900053149	4510079125	LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	492639	02-jun-21	B/.250,000.00	B/.250,000.00				
1900053147	4510079124	LABORATORY TECHNOLOG. INC LABTECH	492638	02-jun-21	B/.250,000.00	B/.250,000.00				
1900053388	4510079053	SERVICIO Y MANTENIMIENTO DE EQUIPOS MÉDICOS, S.A. (SEMADEMED)	491769	13-may-21	B/.250,000.00	B/.250,000.00				
1900053475	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	496066		B/.20,000.00	B/.20,000.00				
1900053476	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	496067		B/.20,000.00	B/.20,000.00				
1900053478	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	496068		B/.20,000.00	B/.20,000.00				
1900053479	4510078615	ALCOHOLES DEL ISTMO, S.A.	496069		B/.20,000.00	B/.20,000.00				
1900053552	4510079089	HMG INVESTMENT CORP.			B/.116,160.00			B/.116,160.00		DINALOG
1900053549	4510079090	HMG INVESTMENT CORP.			B/.199,584.00			B/.199,584.00		DINALOG
1900053550	4510079091	HMG INVESTMENT CORP.			B/.199,584.00			B/.199,584.00		DINALOG
1900053548	4510079092	HMG INVESTMENT CORP.			B/.199,584.00		B/.199,584.00			DINALOG
1900053551	4510079093	HMG INVESTMENT CORP.			B/.199,584.00			B/.199,584.00		DINALOG
1900053545	4510079096	HMG INVESTMENT CORP.			B/.199,584.00			B/.199,584.00		DINALOG
1900053547	4510079098	HMG INVESTMENT CORP.			B/.199,584.00		B/.199,584.00			DINALOG
1900053546	4510079099	HMG INVESTMENT CORP.			B/.199,584.00		B/.199,584.00			DINALOG
S/N	4510078631	NIPRO MEDICAL PANAMA, S.A.			B/.1,740.00				B/.1,740.00	DINALOG
S/N	4510078847	MEDI-LAB, S.A.			B/.2,400.00				B/.2,400.00	DINALOG
S/N	4510078845	DENTI-CLINICA S.A.			B/.8,500.00				B/.8,500.00	DINALOG
S/N	4510079016	EQUIPOS DIGITALES DE PANAMA, S.A.			B/.223,200.00				B/.223,200.00	DENSYPS
S/N	4510079019	EQUIPOS DIGITALES DE PANAMA, S.A.			B/.223,200.00				B/.223,200.00	DENSYPS

FINCA	ROLLO	DOC.	UBICACIÓN	Edificio Admon. De los Riesgos	Edificio Riesgo de I.V.M	Edificio De Riesgos Profesionales	Terrenos Admon. De los Riesgos	Terrenos Riego de Enferm. Y Maternidad	terreno fideicomiso de IVM	Terreno Fideicom. Fondo IVM, Rgos. Prof.	Terrenos de I.V.M.	SALDO SEGÚN AUXILIAR B/.
144	T-7	F-372	Distrito de Ocú, Provincia de Herrera Corregimiento de Guabito, Distrito de								82,978.89	82,978.89
375	R-1	D-1	Changuinola, Provincia de Bocas del Toro	16,843.75								99,822.64
373	IX-1	D-1	Agualdulce, Provincia de Coclé. (Globo	10,040.70								99,022.04
872	T-127	F-62	C, D,F,G,H,K)								1,250,883.74	1,350,706.38
1483	T-113 R.A	R-364	Corregimiento de Las Cumbres, Distrito y Provincia de Panamá								1,792,533.96	3,143,240.34
1891	T-164	F-282	Urb. Las Moras, Distrito de David, Provincia de Chiriqui (Globo 1y 2)								2,467,417.55	5,610,657.89
			Urb. La Luz, Correg. Canto del Llano, Distrito de Santiago, Provincia de Veraguas (Lote 9, 82,99, Globo 1,									
2643	T-334	F-452	2,3,4,5,6,8,9,10,11 y 12)								1,435,924.51	7,046,582.40
4373	T-99	F-136	Rio Abajo, Distrito y Provincia de Panamá (Globo A, B, D)								13,045,210.66	20,091,793.06
5058	COD. UB 6001		El Agallito, Distrito de Chitré, Provincia de Herrera								7,426.42	20,099,219.48
5141	T-481	D-40	Distrito de Penonomé, Provincia de Coclé								54,192.00	20,153,411.48
5326	T-90	F-498	Correg. de Juan Diaz, Edificio Sevilla, Apto. "A", Provincia de Panamá		9,645.65						18,157.50	20,181,214.63
5782	T-180	F-380	Corregimiento de Calidonia, Distrito y Provincia de Panamá								8,640,000.00	28,821,214.63
6561	T-874	F-198	Chitré, Provincia de Herrera (Globo B-1,B-2, B-3, B-4, C, D, E, F-12,)		1,629.21						800,542.07	29,623,385.91
7278	T-238	F-346	Corregimiento de Rio Abajo, Distrito y Provincia de Panamá								343,000.00	29,966,385.91
8113	T-921	F-352	Divisa, Distrito de Santa María, Provincia de Herrera					547,000.00				30,513,385.91
8462	T-810	F-2	Distrito de Boquete, Provincia de Chiriqui								91,716.00	30,605,101.91
11193	T-335	F-298	Roquero Alcazar) Distrito y Provincia de Panamá		82,652.67						147,962.50	30,835,717.08
12801	T-1183	F-118	Ave. Francisco Clark, Distrito de David, Provincia de Chiriqui								435,015.00	31,270,732.08
13286	R-1081	D-5	Corregimiento de Monagrillo, Distrito de Chitré, Provincia de Herrera		5,516.76						13,500.00	31,289,748.84
18216	T-446	F-478	Provincia de Panamá (Antigua Renta 10)								4,085,355.00	35,375,103.84
18291	T-1629	F-494	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 1								16,042.05	35,391,145.89
18295	T-1629		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 2								16,458.55	
18303	T-1663	F-8	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 4								17,773.50	

FINCA	ROLLO	DOC.	UBICACIÓN	Edificio Admon. De los Riesgos	Edificio Riesgo de I.V.M	Edificio De Riesgos Profesionales	Terrenos Admon. De los Riesgos	Terrenos Riego de Enferm. Y Maternidad	terreno fideicomiso de IVM	Terreno Fideicom. Fondo IVM, Rgos. Prof.	Terrenos de I.V.M.	SALDO SEGÚN AUXILIAR B/.
18307	T-1663	F-14	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 5								18,332.03	35,443,709.97
18421	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 134								14,875.00	35,458,584.97
18425	T-1665	F-266	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 135								24,349.53	35,482,934.50
18429	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 136								18,130.93	35,501,065.43
18474	T-1666		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 175								15,225.00	35,516,290.43
18513	T-1665	F-398	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 157								19,368.10	35,535,658.53
18517	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 158								14,976.58	35,550,635.11
18521	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 159								14,984.65	35,565,619.76
18525	T-1665	F-416	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 160								14,990.60	35,580,610.36
18529	T-1665	F-422	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 161								14,996.55	35,595,606.91
18533	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 162								15,005.90	35,610,612.81
18537	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 163								15,014.83	35,625,627.64
18541	T-1665	F-440	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 164								15,020.35	35,640,647.99
18545	T-1665	F-446	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 165								15,023.75	35,655,671.74
18577	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 173								15,225.00	35,670,896.74
18581	T-1665		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 174								15,225.00	35,686,121.74
18655	T-1701	F-282	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 176								15,225.00	35,701,346.74
18659	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 177								14,551.25	35,715,897.99
18667	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 179								15,552.56	35,731,450.55
18675	T-1701	F-58	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 181								14,875.00	35,746,325.55
18683	T-1701	F-70	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 183								14,875.00	35,761,200.55
18691	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 185								15,225.00	35,776,425.55
18719	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 192								19,361.42	35,795,786.97

FINCA	ROLLO	DOC.	UBICACIÓN	Edificio Admon. De los Riesgos	Edificio Riesgo de I.V.M	Edificio De Riesgos Profesionales	Terrenos Admon. De los Riesgos	Terrenos Riego de Enferm. Y Maternidad	terreno fideicomiso de IVM	Terreno Fideicom. Fondo IVM, Rgos. Prof.	Terrenos de I.V.M.	SALDO SEGÚN AUXILIAR B/.
18723	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 193								15,225.00	35,811,011.97
18727	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 194								20,357.57	35,831,369.54
18731	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 195								15,225.00	35,846,594.54
18735	T-1701		Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 196								15,225.00	35,861,819.54
18739	T-1701	F-154	Urb. Valle La Luna, Distrito de David, Provincia de Chiriqui, Lote 197								15,103.65	35,876,923.19
18978	T-458	F-352	Provincia de Panamá (Antigua Renta 10)								1,261,713.37	37,138,636.56
20458	R-305		Corregimiento Cabecera, Distrito de David, Provincia de Chiriqui								6,243,787.97	43,382,424.53
20459	R-305	D-2	Las Moras, Distrito de David, Provincia de Chiriqui (Globo 1,3,5 y 6)								1,053,752.47	44,436,177.00
22077	R-1673	D-2	Corregimiento de Cerro Punta, Distrito de Bugaga, Provincia de Chiriqui								186,454.50	44,622,631.50
39567	R-8814		Espinar, Provincia de Panamá. (Parc, A, B, Y)								927,309.18	45,549,940.68
50801	T-1189	F-192	La Chorrera, Provincia de Panamá (Globo F, G, H, I, L, M, Lote 1, 2,)								1,391,298.62	46,941,239.30
50827	T-1197	F-310	Corregimiento de Juan Díaz, Distrito y Provincia de Panamá		28,802.44						295,568.72	47,265,610.46
55199	T-1273		Corregimiento de Las Cumbres, Distrito y Provincia de Panamá								5,308,906.18	52,574,516.64
60488	T-1388	. – . •	Villa Carmen, Distrito de Capira, Provincia de Panamá								125,300.00	52,699,816.64
64106	T-1436		Corregimiento José D. Espinar, Distrito de San Miguelito, Provincia de Panmá								591,621.62	53,291,438.26
67372	T-1652	F-138	Urb. Barrio Colón, Distrito de La Chorrera, Provincia de Panamá		2,546.43						24,000.00	53,317,984.69
67689	T-1729		Villa Carmen, Distrito de Capira, Provincia de Panamá		5,696.16						26,282.00	53,349,962.85
72099	T-1659	F-148	Corregimiento Villa Carmen, Distrito de Capira, Provincia de Panamá		19,075.46						25,308.00	53,394,346.31
75314	R-15746	D-4	Urb. Reparto. Nvo. Panamá, Provincia de Panamá (Parc. B-1, B-2, B-3, XXX)								160,409,036.36	213,803,382.67
77570	T-1790	F-176	de San Miguelito, Provincia de Panmá (Parc. F, G, O, P, precaristas, H,Q, R)								1,035,006.74	214,838,389.41
78805	T-1785	F-490	Corregimiento José D. Espinar, Distrito de San Miguelito, Provincia de Panmá								6,088,778.81	220,927,168.22
79635	T-1795	F-282	Corregimiento José D. Espinar, Distrito de San Miguelito, Provincia de Panmá								1,325,707.25	222,252,875.47
82021	R-25398	D-5	Chorrera, Provincia de Panamá (globo A, B, C, D, N)								517,460.06	222,770,335.53
82121	T-1801		El Pináculo, Distrito de San Miguelito, Provincia de Panamá (Parc. 3, 4, 5, 6,)								741,350.02	223,511,685.55

FINCA	ROLLO	DOC.	UBICACIÓN	Edificio Admon. De los Riesgos	Edificio Riesgo de I.V.M	Edificio De Riesgos Profesionales	Terrenos Admon. De los Riesgos	Terrenos Riego de Enferm. Y Maternidad	terreno fideicomiso de IVM	Terreno Fideicom. Fondo IVM, Rgos. Prof.	Terrenos de I.V.M.	SALDO SEGÚN AUXILIAR B/.
			Corregimiento José D. Espinar, Distrito									
82141	T-1301	F-180	de San Miguelito, Provincia de Panmá								377,268.63	223,888,954.18
			Espinar, Distrito de San Miguelito,									
82161	D-1801	A-1	Provincia de Panamá (Globo 1 y 2)								1,040,891.19	224,929,845.37
			Urb. El Crisol, Corregimiento José D.									
83798	T-1798	F-474	Espinar, Provincia de Panamá								56,620.28	224,986,465.65
			Corregimiento Playa Leona, Distrito de									
87132	R-1329	D-4	la Chorrera, Provincia de Panamá								175,999.47	225,162,465.12
	COD. UB		Cerro Azul, Calle Quebrada, Correg. De									
199232	8716		Pacora. Provinca de Panamá				188,573.00					225,351,038.12
	COD. UB		Cerro Azul, Calle Quebrada, Correg. De									
199240	8716		Pacora. Provinca de Panamá				210,436.66					225,561,474.78
			Calzada de Amador, Corregimiento de									
207514	D-207514	A-1	Ancón, Distrito y Provincia de Panamá		437,497.53	4,821.28			197,684,493.30	2,178,506.70		425,866,793.59
			Corregimiento Las Uvas, Distrito de San									
271256	D-1138983	A-1	Carlos, Provincia de Panamá								37,777,855.30	463,644,648.89
	<u> </u>		-									
SALDOS A	L MES DE DI	CIEMBRE	DE 2020	16,843.75	593,062.31	4,821.28	399,009.66	547,000.00	197,684,493.30	2,178,506.70	262,220,911.89	463,644,648.89

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
1900001641	01/28/2014	N/A	338543	A-1	15,525,213.81	12,420,171.07	3,105,042.74	15,525,213.81
1900006441	01/11/2014	N/A	340436	A-2	15,525,213.81	12,420,171.05	3,105,042.76	15,525,213.81
1900021795	05/29/2014	N/A	345122	A-3	15,525,213.81	12,420,171.05	3,105,042.76	15,525,213.81
5100031399	08/29/2014	N/A	351043	A-4	15,525,213.81	12,420,171.05	3,105,042.76	15,525,213.81
5100053035	12/03/2014	N/A	358892	A-5	15,525,213.81	12,420,171.05	3,105,042.76	15,525,213.81
				CUENTA 1				
1900001603	01/28/2014	1FHS210001330- 00000003	338544	1. 1	3,264,662.32			
1900001603	01/28/2014	1FHS210001330- 00000004	338544	2. 1	161,085.42			
1900001603	28.1.2014	1FHS210001330- 00000005	338544	3. 1	368,131.29	3,035,103.22	758,775.81	3,793,879.03
				CUENTA 2				
1900006396	03/11/2014	1FHS210001330- 00000003	330437	1. 2	3,264,662.32			
1900006396	03/11/2014	1FHS210001330- 00000004	330437	2. 2	161,085.42			
1900006396	03/11/2014	1FHS210001330- 00000005	330437	3. 2	368,131.29	3,035,103.22	758,775.81	3,793,879.03
				CUENTA 3				
1900021833	05/29/2014	1FHS210001330- 00000003	345123	1. 3	3,264,662.32			
1900021833	05/29/2014	1FHS210001330- 00000004	345123	2. 3	161,085.42			
1900021833	05/29/2014	1FHS210001330- 00000005	345123	3. 3	368,131.29	3,035,103.23	758,775.80	3,793,879.03
				CUENTA 4				
1900037054	08/19/2014	1FHS210001330- 00000003	351040	1. 4	3,264,662.32			
1900037054	08/19/2014	1FHS210001330- 00000004	351040	2. 4	161,085.42			
1900037054	08/19/2014	1FHS210001330- 00000005	351040	3. 4	368,131.29	3,035,103.23	758,775.81	3,793,879.03

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
				CUENTA 5				
5100053042	12/03/2014	1FHS210001330- 00000003	358893	1. 5	3,264,662.33			
5100053042	12/03/2014	1FHS210001330- 00000004	358893	2. 5	161,085.43			
5100053042	12/03/2014	1FHS210001330- 00000005	358893	3. 5	368,131.27	3,035,102.22	758,775.81	3,793,879.03
				CUENTA 6				
1900001608	01/28/2014	1FHS210001330-00000006	338542	4.1	552,245.36			
1900001608	01/28/2014	1FHS210001330-00000009		5.1	740,852.81			
1900001608	01/28/2014	1FHS210001330-00000010	338542	6.1	772,281.44	1,652,303.68	413,075.93	2,065,379.61
				CUENTA 7				
1900006470	03/11/2014	1FHS210001330-00000006	340438	4.2	552,245.36			
1900006470	03/11/2014	1FHS210001330-00000009		5.2	740,852.81			
1900006470	03/11/2014	1FHS210001330-00000010	340438	6.2	772,281.44	1,652,303.68	413,075.93	2,065,379.61
				CUENTA 8				
1900021864	05/29/2014	1FHS210001330-00000006	345124	4.3	552,245.36			
1900021864	05/29/2014	1FHS210001330-00000000		5.3	740,852.81			
1900021864	05/29/2014	1FHS210001330-00000009	345124	6.3	772,281.44	1,652,303.69	413,075.92	2,065,379.61
				CUENTA 9				
1900037085	08/29/2014	1FHS210001330-00000006	351042	4.4	552,245.36			
1900037085	08/29/2014	1FHS210001330-00000009	351042	5.4	740,852.81			
1900037085	08/29/2014	1FHS210001330-00000010	351042	6.4	772,281.44	1,918,737.66	146,641.95	2,065,379.61
				CUENTA 10				
5100053058	12/03/2014	1FHS210001330-00000006	358895	4.5	552,245.38			
5100053058	12/03/2014	1FHS210001330-00000009		5.5	740,852.83			
5100053058	12/03/2014	1FHS210001330-00000010		6.5	772,281.42	1,918,737.66	146,641.95	2,065,379.63
				CUENTA 44				
4000004045	04/00/204	1FHS210001330-	000544	CUENTA 11				
1900001615	01/28/2014	00000011	338541	7.1	789,344.39			

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
1900001615	01/28/2014	1FHS210001330- 00000013	338541	8.1	833,619.22			
1900001615	01/28/2014	1FHS210001330- 00000014	338541	9.1	923,703.26	2,037,333.49	509,333.38	2,546,666.87
				CUENTA 12				
1900006537	03/11/2014	1FHS210001330- 00000011	340438	7.2	789,344.39			
1900006537	03/11/2014	1FHS210001330- 00000013	340438	8.2	833,619.22			
1900006537	03/11/2014	1FHS210001330- 00000014	340438	9.2	923,703.26	2,037,333.50	509,333.37	2,546,666.87
				CUENTA 7				
1900021770	05/29/2014	1FHS210001330- 00000011	345121	7.3	789,344.39			
1900021770	05/29/2014	1FHS210001330- 00000013	345121	8.3	833,619.22			
1900021770	05/29/2014	1FHS210001330- 00000014	345121	9.3	923,703.26	2,037,333.50	509,333.37	2,546,666.87
				CUENTA 7				
1900037062	08/29/2014	1FHS210001330- 00000011	351041	7.4	789,344.39			
1900037062	08/29/2014	1FHS210001330- 00000013	351041	8.4	833,619.22			
1900037062	08/29/2014	1FHS210001330- 00000014	351041	9.4	923,703.26	2,365,853.52	180,813.35	2,546,666.87
5100053047	12/03/2014	1FHS210001330- 00000012	359166	7.5	789,344.41			
5100053047	12/03/2014	1FHS210001330- 00000013	359166	8.5	833,619.23			
5100053047	12/03/2014	1FHS210001330- 00000014	359166	9.5	923,703.27	2,037,333.53	509,333.38	2,546,666.91
				CUENTA 10				
1900001619	01/28/2014	1FHS210001330- 00000015	338545	10.1	1,304,484.88			

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
1900001619	01/28/2014	1FHS210001330- 00000016	338545	11.1	1,508,427.73	2,250,330.08	562,582.53	2,812,912.61
				CUENTA 10				
1900006575	03/11/2014	1FHS210001330- 00000015	340440	10.2	1,304,484.88			
1900006575	03/11/2014	1FHS210001330- 00000016	340440	11.2	1,508,427.73			
1900006575	03/11/2014	1FHS210001330- 00000017	340440	12.2	1,367,035.42	3,343,958.42	835,989.61	4,179,948.03
				CUENTA 10				
1900022353	06/03/2014	1FHS210001330- 00000015	345309	10.3	1,304,484.88			
1900022353	06/03/2014	1FHS210001330- 00000016	345309	11.3	1,508,427.73			
1900022353	06/03/2014	1FHS210001330- 00000017	345309	12.3	1,367,035.42	3,343,958.42	835,989.61	4,179,948.03
		.=		CUENTA 10				
1900037112	08/29/2014	1FHS210001330- 00000015	351038	10.4	1,304,484.88			
1900037112	08/29/2014	1FHS210001330- 00000016	351038	11.4	1,508,427.73			
1900037112	08/29/2014	1FHS210001330- 00000017	351038	12.4	1,367,035.42	3,883,171.72	296,776.31	4,179,948.03
		45110040004000		CUENTA 11				
5100053050	12/03/2014	1FHS210001330- 00000015	358894	10.5	1,304,484.88			
5100053050	12/03/2014	1FHS210001330- 00000016	358894	11.5	1,508,427.73			
5100053050	12/03/2014	1FHS210001330- 00000017	358894	12.5	1,367,035.44	3,343,958.44	835,989.61	4,179,948.05
				CUENTA 12.1				

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
1900006112	03/10/2014	1FHS210001330- 00000017	340435	12.1	1,367,035.42	1,093,628.34	273,407.08	1,367,035.42
		45110040004000		CUENTA 13				
1900016508	05/06/2014	1FHS210001330- 00000018	343259	13.1	1,424,320.72	1,139,456.57	284,864.15	1,424,320.72
				CUENTA 13				
1900007076	03/13/2014	1FHS210001330- 00000018	340572	13.2	1,424,320.72	1,139,456.58	284,864.14	1,424,320.72
		45110040004000		CUENTA 13				
1900022342	06/03/2014	1FHS210001330- 00000018	345308	13.3	1,424,320.72			1,424,320.72
1900022342	06/03/2014	1FHS210001330- 00000019	345308	14.3	1,813,249.69	2,590,056.33	647,514.08	1,813,249.69
				CHENTA 42				
1900037103	08/29/2014	1FHS210001330- 00000018	351039	13.4	1,424,320.72			1,424,320.72
1900037103	08/29/2014	1FHS210001330- 00000019	351039	14.4	1,813,249.69	3,007,702.91	229,864.50	1,813,249.69
				CUENTA 13				
5100053061	12/03/2014	1FHS210001330- 00000018	358896	13.5	1,424,320.73			
5100053061	12/03/2014	1FHS210001330- 00000019	358896	14.5	1,813,249.69	2,590,056.33	647,514.09	3,237,570.42
				CUENTA 13				
1900016518	05/06/2014	1FHS210001330- 00000019	343260	14.1	1,813,249.69			1,813,249.69
1900016518	05/06/2014	1FHS210001330- 00000019	343260	14.2	1,813,249.69	2,901,199.50	725,299.88	1,813,249.69
5100019951	06/27/2014	1FHS210001330- 00000020	346826	CUENTA 15	9,486,988.54			

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
5100019951	06/27/2014	1FHS210001330- 00000021	346826	CUENTA 16	12,586,368.15			
5100019951	06/27/2014	1FHS210001330- 00000023	346826	CUENTA 17	11,539,483.08	26,890,271.82	6,722,567.95	33,612,839.77
5100034803	09/16/2014	1FHS210001330- 00000025	352327	CUENTA 18	7,819,365.09	6,255,492.07	1,563,873.02	7,819,365.09
1900038421	09/15/2015	1FHS210001330- 00000026	372155	CUENTA 19	13,708,182.50	10,966,546.00	2,741,636.50	13,708,182.50
1900038449	09/15/2015	1FHS210001330- 00000027	371257	CUENTA 20	7,963,362.41	6,370,689.93	1,592,672.48	7,963,362.41
1900038748	09/17/2015	1FHS210001330- 00000028	371258	CUENTA 21	10,552,947.85	8,442,358.28	2,110,589.57	10,552,947.85
1900038458	09/15/2015	1FHS210001330- 00000029	371256	CUENTA 22	7,628,094.57	6,102,475.66	1,525,618.91	7,628,094.57
5100053138	11/19/2015	1FHS210001330- 00000032	378003	CUENTA 23	3,959,918.42	3,801,137.40	950,284.35	
5100053141	11/19/2015	1FHS210001330- 00000033	378003	CUENTA 24	4,751,421.75	3,167,934.74	791,983.68	8,711,340.17
5100053147	11/19/2015	1FHS210001330- 00000034	378310	CUENTA 25	1,892,436.98	1,513,949.59	378,487.39	
5100053149	11/19/2015	1FHS210001330- 00000035	378310	CUENTA 26	2,893,208.31	2,314,566.65	578,641.66	4,785,645.29
1900028017	06/30/2016	1FHS210001330- 00000036	387881	CUENTA 27	1,777,445.80			1,777,445.80
1900028017	06/30/2016	1FHS210001330- 00000037	387881	CUENTA 28	4,182,693.45			4,182,693.45
1900028017	06/30/2016	1FHS210001330- 00000038	387881	CUENTA 29	7,773,555.19	10,986,955.55	2,746,738.89	7,773,555.19
1900028032	06/30/2016	1FHS210001330- 00000039	387880	CUENTA 30	2,329,243.18			2,329,243.18

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
1900028032	06/30/2016	1FHS210001330- 00000040	387880	CUENTA 31	2,562,113.92			2,562,113.92
1900028032	06/30/2016	1FHS210001330- 00000042	387880	CUENTA 32	633,995.43	4,420,282.02	1,105,070.51	633,995.43
1900037549	08/24/2016	1FHS210001330- 00000054	391039	CUENTA 33	912,727.00	730,181.60	182,545.40	771,345.59
1900039967	09/08/2016	1FHS210001330- 00000055	391429	CUENTA 34	470,436.04	376,348.83	94,087.21	397,565.50
1900037348	08/24/2016	1FHS210001330- 00000053	391037	CUENTA 35	360,821.82	243,944.42	60,986.11	304,930.53
1900002905	02/08/2017	1FHS210001330- 00000062	404764	CUENTA 36	2,033,498.56	1,626,798.84	406,699.72	1,718,509.64
1900002886	02/08/2017	1FHS210001330- 00000063	404763	CUENTA 37	1,500,503.98	1,200,403.18	300,100.80	1,268,075.92
1900002930	02/08/2017	1FHS210001330- 00000064	404761	CUENTA 38	734,809.78	587,847.82	146,961.96	620,987.75
1900023955	06/07/2017	1FHS210001330- 00000065	406867	CUENTA 39	568,394.56	454,715.64	113,678.92	480,350.25
1900023728	06/06/2017	1FHS210001330- 00000066	406863	CUENTA 40	279,760.21	223,808.17	55,952.04	236,425.36
1900023708	06/08/2017	1FHS210001330- 00000067	406862	CUENTA 41	160,538.09	128,430.47	32,107.62	135,670.74
1900023976	06/08/2017	1FHS210001330- 00000068	406925	CUENTA 42	61,187.49	48,949.99	12,237.50	51,709.55
1900023993	06/08/2017	1FHS210001330- 00000069	406869	CUENTA 43	59,547.24	47,637.79	11,909.45	50,323.38

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
1900023807	06/08/2017	1FHS210001330- 00000070	406865	CUENTA 44	72,398.36	57,918.69	14,479.67	61,183.86
1900023731	06/08/2017	1FHS210001330- 00000071	406864	CUENTA 45	97,496.42	77,997.14	19,499.28	82,394.23
1900023965	06/08/2017	1FHS210001330- 00000072	406868	CUENTA 46	149,794.87	119,835.90	29,958.97	126,591.65
1900023887	06/08/2017	1FHS210001330- 00000073	406866	CUENTA 47	176,210.68	140,968.54	35,242.14	148,915.65
1900023970	06/08/2017	1FHS210001330- 00000074	406924	CUENTA 48	95,695.39	76,556.31	19,139.08	80,872.18
1900023982	06/07/2017	1FHS210001330- 00000075	406826	CUENTA 49	77,241.74	61,793.39	15,448.35	65,277.00
1900023984	06/07/2017	1FHS210001330- 00000077	406927	CUENTA 50	475,958.29	380,766.63	95,191.66	402,232.36
5100045053	11/07/2017	1FHS210001330- 00000084	423615	CUENTA 51	160,825.01	128,660.01	32,165.00	135,913.22
5100045092	11/07/2017	1FHS210001330- 00000084	423616	CUENTA 52	109,129.92	87,303.94	21,825.98	92,225.70
5100045105	11/07/2017	1FHS210001330- 00000086	423960	CUENTA 53	49,907.52	39,926.02	9,981.50	42,176.85
5100045124	11/07/2017	1FHS210001330- 00000087	423614	CUENTA 54	179,183.70	143,346.96	35,836.74	151,428.15
5100045198	11/07/2017	1FHS210001330- 00000088	422483	CUENTA 55	267,439.88	213,951.90	53,487.98	226,013.45
5100045254	11/07/2017	1FHS210001330- 00000089	422482	CUENTA 56	3,139,433.87	2,511,547.09	627,886.78	2,653,135.57

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
5100048692	11/17/2017	1FHS210001330- 00000090	422675	CUENTA 57	521,199.32	416,959.46	104,239.86	440,465.55
5100048701	01/17/2017	1FHS210001330- 00000091	422676	CUENTA 58	586,958.51	469,566.81	117,391.70	496,038.64
5100048707	11/17/2017	1FHS210001330- 00000092	423166	CUENTA 59	593,314.68	474,651.74	118,662.94	501,410.24
5100051163	23/11/173	1FHS210001330- 00000093	423447	CUENTA 60	178,230.76	142,584.61	35,646.15	150,622.82
5100055956	12/20/2017	1FHS210001330- 00000095	423449	CUENTA 61	24,454,425.61	19,563,540.48	4,890,885.13	24,454,425.61
5100011048	05/07/2018	1FHS210001330- 00000097	428499	CUENTA 62	1,848,292.97	1,478,634.38	369,658.59	1,561,992.40
5100026454	08/06/2018	1FHS210001330- 00000098	433927	CUENTA 63	2,960,847.55	2,368,678.04	592,169.51	2,863,495.82
5100028037	08/13/2018	1FHS210001330- 00000099	434480	CUENTA 64	1,106,496.13	885,196.90	221,299.23	1,036,757.76
5100028033	08/13/2018	1FHS210001330- 00000100	434481	CUENTA 65	670,255.03	536,204.02	134,051.01	566,432.53
5100028032	08/13/2018	1FHS210001330- 00000101	434482	CUENTA 66	630,905.53	567,814.98	63,090.55	630,905.53
5100049173	11/23/2018	1FHS210001330- 00000102	442054	CUENTA 67	324,463.28	259,570.63	64,892.65	274,203.92
5100000973	02/07/2019	1FHS210001330- 00000105	446434	CUENTA 68	403,883.75	323,107.00	80,776.75	341,322.16
		4FI100400400						
5100000974	02/07/2019	1FHS210001330- 00000106	446474	CUENTA 69	1,243,402.74	994,722.19	248,680.55	1,050,799.66

DOCUMENTO	FECHA	FACTURA	CHEQUE Nº	DESGLOSE DE CUENTAS	CUENTAS PRESENTADAS	RIESGO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	RIESGOS PROFESIONALES	MONTO PAGADO
5100001324	02/13/2019	1FHS210001330- 00000107	447402	CUENTA 70	1,488,705.29	1,190,964.23	297,741.06	1,258,104.85
5100005635	03/27/2019	1FHS210001330- 00000108	449804	CUENTA 71	2,787,272.70	2,229,818.16	557,454.54	2,386,178.33
5100007039	04/05/2019	1FHS210001330- 00000109	450002	CUENTA 72	1,983,760.27	1,587,008.22	396,752.05	1,715,687.13
5100022898	07/12/2019	1FHS210001330- 00000110	456545	CUENTA 73	608,841.71	487,073.37	121,768.34	514,532.13
5100022985	07/12/2019	1FHS210001330- 00000111	456617	CUENTA 74	2,650,408.46	2,120,326.77	530,081.69	2,250,951.24
5100044943	10/25/2019	1FHS210001330- 00000112	466396	CUENTA 75	5,084,389.43	4,067,511.54	1,016,877.89	4,393,948.42
5100050218	11/18/2019	1FHS210001330- 00000113	467350	CUENTA 76	3,305,465.24	2,244,829.47	1,060,635.77	2,971,284.69
5100045770	10/29/2019	1FHS210001330- 00000114	465505	CUENTA 77	5,019,113.09	4,015,290.47	1,003,822.62	4,534,171.99
5100045772	10/29/2019	1FHS210001330- 00000115	466377	CUENTA 78	3,703,021.73	2,962,417.38	740,604.35	3,228,676.05
	TOTAL	PAGADO DEL 2014	AL 2019		B/. 345,130,707.71	B/. 277,541,647.77	B/. 67,533,164.64	B/. 338,710,775.06

 MONTO DEL CONTRATO:
 B/. 517,507,127.00

 MONTO DEL ANTICIPO:
 B/. 77,626,069.05

 CUENTA Nº 1
 B/. 16,323,311.61

ADENDA # 5 B/. 36,786,886.78 PAGOS REALIZADOS SALDO

NUEVO SALDO DEL CONTRATO B/. 554,294,013.78 B/. 338,710,775.06 B/. 215,583,238.72

CAJA DE SEGURO SOCIAI. DEPARTAMENTO ACTUARIAL

VALUACIÓN ACTUARIAL DEL RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE SUBSISTEMA EXCLUSIVAMENTE DE BENEFICIO DEFINIDO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

AL 4.18%

(Tasa de Rendimiento Promedio de las Reservas Financieras - UTEI)

TIPO DE PENSIÓN	NÚMERO	MONTO ANUAL (EN.B/.)	MONTO MEDIO MENSUAL (EN B/.)	PENSIÓN DIRECTA (EN B/.)
VEJEZ (1)	160 404	1 745 450 005		
Hombres	160,494	1,215,462,205	<u>631</u>	14,764,750,782
Mujeres	73,519	600,052,312	680	6,453,457,253
	86,975	615,409,894	590	8,311,293,529
VEIFZ ANTICIPADA	10,192	50,141,798	410	313,663,046
Hombres	4,942	26,050,330	439	
Mujeres	5,250	24,091,468	382	131,545,495 182,117,551
VEJEZ PROPORCIONAL ANTICIPADA	4,245	11,578,922	227	<u>156,181,523</u>
Hombres	2,841	7,998,630	235	100 000 706
Mujeres	1,404	3,580,292	213	100,909,786
VEJEZ PROPORCIONAL	17,309			55,271,737
Hombres		53,101,645	256	685,664,419
Mujeres	8,811 8,498	28,824,161	273	334,750,793
	0,498	24,277,484	238	350,913,626
RETIRO ANTICIPADO DE VEJEZ	32,772	197,376,903	502	2,623,462,031
Hombres	22,600	137,436,611	507	1,709,254,137
Mujeres	10,172	59,940,292	491	914,207,894
VEJEZ PROPORCIONAL -TRAB.				221,201,034
ESTACIONALES	94	85,857	76	907,017
Hombres	92	84,259	76	
Mujeres	2	1,598	67	882,688
		2,330	07	24,329
VEJEZ - TRABAJADORES BANANERAS	241	1,249,235	432	17,970,703
Hombres	234	1,219,427	40.4	
Mujeres	7	29,808	434 355	17,471,233
INVALIDEZ			333	499,470
Hómbres	18,457	79,518,745	359	816,984,226
Mujeres	12,371	56,038,316	377	552,243,057
	6,086	23,480,429	322	264,741,170
SOBREVIVIENTES	39,299	92,999,464	197	
Viudas y viudos inválidos	29,515			941,585,796
luérfanos	6,102	82,357,834 5,827,862	233	855,229,257
luérfanos Inválidos	2,543	3,255,678	80 107	25,792,536
Madres y Padres	1,139	1,558,090	114	45,914,993
OTAL	283,103	1,701,514,775	501	14,649,010 20,321,169,543

Nota 1: En los Huérfanos inválidos se aplicó la renta por sexo.

Nota 2: Se utilizaron las tablas de renta unitarias basadas en las bases biométricas aplicadas en el Informe Actuarial del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, aprobadas por la Junta Directiva de la Institución, (Resolución No.54,389-2021-J.D. de 18 de febrero de 2021).

Nota 3: La diferencia en algunos totales se debe al redondeo.

CAJA DE SEGURO SOCIAL DEPARTAMENTO ACTUARIAL

VALUACIÓN ACTUARIAL DEL RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE SUBSISTEMA MIXTO - COMPONENTE DE BENEFICIO DEFINIDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

AL 3.80%

(Tasa de Rendimiento Promedio de las Reservas Financieras - UTEI)

TIPO DE PENSIÓN	NÚMERO	MONTO ANUAL (EN B/.)	MONTO MEDIO MENSUAL (EN B/.)	PENSIÓN DIRECTA (EN B/.)
INVALIDEZ	218	638,071	244	10,984,297
Hombres	116	335,646	241	5,510,345
Mujeres	102	302,425	247	5,473,952
SOBREVIVIENTES	885	834,893	79	6,482,470
Viudas y viudos	265	290,044	91	1,817,607
Huérfanos	485	478,189	82	3,514,967
Huérfanos Inválidos	4	3,771	79	69,237
Madres y Padres	131	62,888	40	1,080,659
TOTAL	1,103	1,472,964	319	17,466,767

Nota 1: Se utilizaron las tablas de renta unitarias basadas en las bases biométricas aplicadas en el Informe Actuarial del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, aprobadas por la Junta Directiva de la Institución, (Resolución No.54,389-2021-J.D. de 18 de febrero de 2021).

Nota 2: La diferencia que se observa en algunos totales es producto de redondeo.

Fuente: Base de Datos de la Dirección Nacional de Informática.

CAJA DE SEGURO SOCIAL DEPARTAMENTO ACTUARIAL VALUACIÓN ACTUARIAL DEL PROGRAMA DE R. PROFESIONALES VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 2.25%

(Tasa de Rendimiento Promedio de las Reservas Financieras - UTEI)

TIPO DE PENSIÓN	NÚMERO	MONTO ANUAL (EN B/.)	MONTO MEDIO MENSUAL (EN B/.)	PENSIÓN DIRECTA (EN B/.)
ABSOLUTA PERMANENTE	\$7Z!	1 58: 7/07.	309	18,573,352
Hombres Mujeres	295 79	1,086,772 301,936	307 318	14,078,662 4,494,690
PARCIAL PERMANENTE	5,188	10,083,248	<u>162</u>	197,729,685
Hombres Mujeres	4,197 991	8,196,859 1,886,389	163 159	157,175,480 40,554,205
SOBREVIVIENTES	2,167	3.802.336	146	62,713,551
Viudas y viudos Huérfanos y Hermanos Huérfanos Inválidos Madres Padres	1,221 622 64 236 24	2,571,902 645,003 59,842 503,877 21,712	176 86 78 178 75	55,497,744 3,737,005 1,322,095 2,059,503 97,204
TOTAL	7,729	1527/5291	165	279,016,588

Nota 1: No se efectuó la comparación entre la Reserva Contable y los Capitales Constitutivos de las pensiones en curso de pago, debido a que no se ha recibido de parte de la Dirección Nacional de Contabilidad, la información relacionada a la Reserva Contable al mes de diciembre.

Nota 2: Se utilizaron las tablas de renta unitarias basadas en las bases biométricas aplicadas en el Informe Actuarial del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, aprobadas por la Junta Directiva de la Institución, (Resolución No.54,389-2021-J.D. de 18 de febrero de 2021).

Nota 3: Incluye pensiones absolutas y parciales que se encuentran pasando trámites médicos, ante la Comisión Médica Calificadora al 31 de diciembre.

Nota 4: La diferencia que se observa en algunos totales es producto de redondeo.

CAJA DE SEGURO SOCIAL DEPARTAMENTO ACTUARIAL

VALUACIÓN ACTUARIAL DEL FONDO ESPECIAL DE JUBILADOS Y PENSIONADOS (F.E.JU.PEN.)
RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZY MUERTE (I.V.M.), FONDO COMPLEMENTARIO Y RIESGOS PROFESIONALES

VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 4.18% (IVIM) Y 2,25% (RIESGOS PROFESIONALES)

(Tasa de Rendimiento Promedio de las Reservas Financieras - UTEI)

TIPO DE PENSIÓN	NÚMERO	MONTO ANUAL (EN B/-)	MONTO MEDIO MENSUAL (EN B/.)	PENSIÓN DIRECTA (EN B/.)
PROGRAMA DE I.V.M.	18,742	785,259	<u>5</u>	4,505,684
Vejez	3,934	236,040	5	1,047,712
Vejez Anticipada	6,263	375,750		2,168,898
Invalidez	2,309	138,540		1,056,345
Sobrevivientes	1,206	34,929		232,729
Viudas y viudos inválidos	899	26,833		139,968
Huérfanos y Hermanos		-	-	
Huérfanos Inválidos	255	6,537	2	82,973
Madres y Padres	52	1,560		9,789
FONDO COMPLEMENTARIO	4,408	264,480	5	1,801,815
Jub. Antigüedad de Servicios	4,303	258,180		1,759,962
Jub. Por Inc. Física	105	6,300	5	41,853
PROGRAMA DE R. PROFESIONALES	1,119	57,417	4	751,653
Absoluta Permanente	100	6,000	5	62,318
Hombres	80	4,800	5	49,337
Mujeres	20	1,200	5	12,983
Parcial Permanente	708	42,478	5	558,17
Hombres	641	38,458	5	504,987
Mujeres	67	4,020	5	53,188
Sobrevivientes	311	8,939	2	131,159
Viudas	291	8,602	2	125,070
Huérfanos y Hermanos	-	-		-
Huérfanos inválidos	20	337	1	6,089
Madres	-	-	-	-
Padres	-	-	-	-
TOTAL	19,239	1,107,156	5	7,059,151

Nota 1: En los Huérfanos inválidos se aplicó la renta por sexo.

Nota 2: Se utilizaron las tablas de renta unitarias basadas en las bases biométricas aplicadas en el Informe Actuarial del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, aprobadas por la Junta Directiva de la Institución, (Resolución No.54,389-2021-J.D. de 18 de febrero de 2021).

Nota 3: La diferencia que se observa en algunos totales es producto de redondeo.

CAJA DE SEGURO SOCIAL DEPARTAMENTO ACTUARIAL

VALUACIÓN ACTUARIAL DEL FONDO DE AJUSTE DE PENSIONES 1994 RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE (I.V.M.), FONDO COMPLEMENTARIO Y RIESGOS PROFESIONALES

VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 4.18% (IVM) Y 2,25% (RIESGOS PROFESIONALES)

(Tasa de Rendimiento Promedio de las Reservas Financieras - UTEI)

TIPO DE PENSIÓN	NÚMERO	MONTO ANUAL (EN B/.)	MONTO MEDIO MENSUAL (EN B/.)	PENSIÓN DIRECTA (EN B/.)
PROGRAMA DE I.V.M.	16,696	4,189,867	21	25,185,685
Vejez	4,643	1,296,081	23	6,255,638
Vejez Anticipada	7,975	2,115,934	22	13,096,432
Invalidez	2,219	566,365	21	4,383,170
Sobrevivientes	1,859	211,486	9	1,450,445
Viudas y viudos inválidos Huérfanos y Hermanos	1,426	185,282	11	1,148,651
Huérfanos Inválidos	367	20,925	5	272,318
Madres y Padres	66	5,279	7	29,476
FONDO COMPLEMENTARIO	2,882	864,029	<u>25</u>	5,230,904
Jub. Antigüedad de Servicios	2,756	826,229	25	4,969,971
Jub. Por Inc. Física	126	37,800	25	260,933
PROGRAMA DE R. PROFESIONALES	441	54,233	<u>10</u>	730,508
Absoluta Permanente	108	26,909	21	278,922
Hombres	84	20,545	20	210,098
Mujeres	24	6,364	22	68,824
Sobrevivientes	333	27,324	7	451,587
Viudas	306	26,187	7	428,388
Huérfanos y Hermanos		-	-	
Huérfanos inválidos	27	1,137	4	23,199
Madres Padres		-	-	
TOTAL	20,019	5,108,129	21	31,147,097

Nota 1: En los Huérfanos inválidos se aplicó la renta por sexo.

Nota 2: Se utilizaron las tablas de renta unitarias basadas en las bases biométricas aplicadas en el Informe Actuarial del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, aprobadas por la Junta Directiva de la Institución, (Resolución No.54,389-2021-J.D. de 18 de febrero de 2021).

Nota 3: La diferencia que se observa en algunos totales es producto de redondeo.

CAJA DE SEGURO SOCIAL. DEPARTAMENTO ACTUARIAL

VALUACIÓN ACTUARIAI. DEL FIDEICOMISO FONDO HIVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE RIESGO DE INVALIDEZ, VEJEZ Y MUERTE (I.V.M.), FONDO COMPLEMENTARIO Y RIESGOS PROFESIONALES

VIGENTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 4.18% (IVM) Y 2,25% (RIESGOS PROFESIONALES)

(Tasa de Rendimiento Promedio de las Reservas Financieras - UTEI)

TIPO DE PENSIÓN	NÚMERO	MONTO ANUAL (EN B/.)	MONTO MEDIO MENSUAL (EN B/.)	PENSIÓN DIRECTA (EN B/.)
PROGRAMA DE I.V.M.	34,073	5,184,960	18	37,345,583
Vejez	14,050	7 201 024		
Vejez Anticipada	7,983	2,301,924 1,287,612	14	15,464,873
Invalidez	7,496		13	8,190,958
Sobrevivientes	4,544	1,247,820	14	11,038,030
Viudas y viudos inválidos	3,535	347,604	6	2,651,722
Huérfanos y Hermanos	3,333	303,204	7	2,153,366
Huérfanos Inválidos	764	24 404		
Madres y Padres	245	31,191	3	407,298
	243	13,208	4	91,058
FONDO COMPLEMENTARIO	6,871	181,256	11	7,728,902
Jub. Antigüedad de Servicios Jub. Por Inc. Física	6,644 227	851,580 29,676	11	7,478,316 250,586
PROGRAMA DE R. PROFESIONALES	800	63,383	7	861,381
Absoluta Permanente	230	39,120	14	
Hombres	178	30,264	14	446,931
Mujeres	52	8,856	14	341,652
Sobrevivientes	570	24,263	4	105,279
Viudas	534	23,499	4	414,450
Huérfanos y Hermanos		25,433	4	399,250
Huérfanos inválidos	36	764	2	45.00
Madres		704	_	15,199
Padres	-	_	-	
TOTAL	41,744	6,129,598		

Nota 1: En los Huérfanos inválidos se aplicó la renta por sexo.

Nota 2: Se utilizaron las tablas de renta unitarias basadas en las bases biométricas aplicadas en el Informe Actuarial del Riesgo de Invalidez, Vejez y Muerte, aprobadas por la Junta Directiva de la Institución, (Resolución No.54,389-2021-J.D. de 18 de febrero de 2021).

Nota 3: La diferencia que se observa en algunos totales es producto de redondeo.