



**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL
DE LA
POLICÍA NACIONAL**

**ESTADOS FINANCIEROS
MAYO 2021**

0

2

RESERVAS AL 31 DE MAYO DE 2021

SECTOR	31 de mayo 2021	31 de mayo 2020	31 de mayo 2019	31 de mayo 2018	31 de mayo 2017	31 de mayo 2016	31 de mayo 2015	31 de mayo 2014	31 de mayo 2013	31 de mayo 2012	31 de mayo 2011	31 de mayo 2010
SECTOR	417,332,737.12	980,432,643.22	910,297,933.96	994,037,986.20	867,276,549.87	576,014,741.14	573,218,894.71	577,019,219.67	577,019,219.67	577,019,219.67	577,019,219.67	577,019,219.67
Renta	9,489,246.04	16,402,947.66	16,402,947.66	31,970,128.58	22,066,010.89	8,526,899.87	8,701,781.89	9,261,714.26	9,261,714.26	9,261,714.26	9,261,714.26	9,261,714.26
Accidentes Profesionales	20,693,311.41	48,770,447.66	48,770,447.66	76,214,670.59	86,547,854.24	25,389,639.94	22,993,443.20	23,028,218.73	23,028,218.73	23,028,218.73	23,028,218.73	23,028,218.73
Seguro de Vida Activos	19,752,333.89	9,248,488.75	9,248,488.75	22,491,759.43	23,007,608.42	4,233,223.43	4,093,870.63	4,214,217.04	4,214,217.04	4,214,217.04	4,214,217.04	4,214,217.04
Seguro de Mensual	21,194,487.95	46,280,954.04	46,280,954.04	42,797,200.30	48,025,246.24	12,619,464.28	12,619,464.28	12,619,464.28	12,619,464.28	12,619,464.28	12,619,464.28	12,619,464.28
Fondos de Reserva												
Reserva Contingencia**												
Entrenamiento y Maternidad	7,220,116.49	22,890,080.13	22,890,080.13	22,231,225.46	78,311,037.41	4,352,408.92	6,470,530.65	11,746,871.09	11,746,871.09	11,746,871.09	11,746,871.09	11,746,871.09
Fondo de Vejez	84,251,374.03	291,264,310.05	291,264,310.05	293,820,480.04	294,788,288.73	111,244,477.25	112,493,520.45	112,493,520.45	112,493,520.45	112,493,520.45	112,493,520.45	112,493,520.45
Seguro de Salud	6,088,256.82	29,039,481.46	29,039,481.46	49,149,833.42	46,775,157.55	9,230,462.83	19,940,171.25	20,683,907.13	20,683,907.13	20,683,907.13	20,683,907.13	20,683,907.13
Seguro Desg. Hipotecario	388,259.52	1,429,842.64	1,429,842.64	1,938,893.64	2,129,093.14	1,545,225.13	2,964,534.88	2,119,619.03	2,119,619.03	2,119,619.03	2,119,619.03	2,119,619.03
Seguro de Vida Comunal	8,532,009.84	25,319,397.04	25,319,397.04	24,213,868.45	22,368,256.66	8,993,010.76	8,770,139.82	8,770,139.82	8,770,139.82	8,770,139.82	8,770,139.82	8,770,139.82
Seguro Ingreso Profesional	922,074.63	789,600.96	789,600.96	941,297.94	687,350.68	2,173,763.41	80,448.18	282,341.21	282,341.21	282,341.21	282,341.21	282,341.21
Seguro Cesantia				217,458.64	15,982,283.35	4,563,373.16	5,182,293.95	5,482,414.17	5,482,414.17	5,482,414.17	5,482,414.17	5,482,414.17
P.A.B.C.T.A.L.	190,393,227.84	1,236,285,082.66	1,236,285,082.66	1,242,712,510.08	1,484,746,214.55	726,023,483.17	742,243,394.70	742,243,394.70	742,243,394.70	742,243,394.70	742,243,394.70	742,243,394.70
SECTOR	46,594,251.29	56,297,873.83	56,297,873.83	67,490,345.69	90,675,515.42	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76
Renta	273,249.84	354,525.40	354,525.40	473,175.47	584,217.24	618,082.83	618,082.83	618,082.83	618,082.83	618,082.83	618,082.83	618,082.83
Mortuaria	351,930.83	404,232.32	404,232.32	488,486.47	649,720.86	1,140,042.16	1,140,042.16	1,140,042.16	1,140,042.16	1,140,042.16	1,140,042.16	1,140,042.16
Seg. Vida Activos	177,015.88	406,333.78	406,333.78	444,248.23	642,623.58	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88
Seg. Vida Pasivos	35,237.59	51,312.28	51,312.28	121,998.70	171,623.48	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88	1,243,233.88
P.A.B.C.T.A.L.	46,594,251.29	56,297,873.83	56,297,873.83	67,490,345.69	90,675,515.42	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76	102,843,039.76
SECTOR	2,239,171.23	8,486,636.29	8,486,636.29	16,862,376.23	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89
Renta	24,028.58	41,866.27	41,866.27	89,828.27	141,101.08	141,101.08	141,101.08	141,101.08	141,101.08	141,101.08	141,101.08	141,101.08
Mortuaria	31,212.99	52,312.04	52,312.04	99,798.70	133,454.06	133,454.06	133,454.06	133,454.06	133,454.06	133,454.06	133,454.06	133,454.06
Seg. Vida Activos	35,527.59	61,312.28	61,312.28	121,998.70	171,623.48	171,623.48	171,623.48	171,623.48	171,623.48	171,623.48	171,623.48	171,623.48
P.A.B.C.T.A.L.	2,239,171.23	8,486,636.29	8,486,636.29	16,862,376.23	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89	34,094,355.89
SECTOR	8,244,223.40	32,641,223.40	32,641,223.40	17,113,282.82	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35
Renta	8,794,240.59	32,641,223.40	32,641,223.40	19,197,238.57	25,128,268.59	25,128,268.59	25,128,268.59	25,128,268.59	25,128,268.59	25,128,268.59	25,128,268.59	25,128,268.59
Mortuaria	33,076.40	88,176.26	88,176.26	116,288.65	141,107.70	141,107.70	141,107.70	141,107.70	141,107.70	141,107.70	141,107.70	141,107.70
Seg. Vida Activos	34,418.00	59,224.44	59,224.44	75,489.68	103,851.81	103,851.81	103,851.81	103,851.81	103,851.81	103,851.81	103,851.81	103,851.81
Seg. Vida Pasivos	19,830.51	67,466.41	67,466.41	97,662.11	143,172.21	143,172.21	143,172.21	143,172.21	143,172.21	143,172.21	143,172.21	143,172.21
P.A.B.C.T.A.L.	8,244,223.40	32,641,223.40	32,641,223.40	17,113,282.82	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35	25,254,096.35
TOTAL	1,274,180,695.67	1,489,774,448.03	1,489,774,448.03	1,488,219,282.44	1,653,635,603.50	812,590,421.06	812,590,421.06	812,590,421.06	812,590,421.06	812,590,421.06	812,590,421.06	812,590,421.06

1) Los rubros Reserva Contingencia y Fondo de Reserva de Seguros de Vida Activos y Pasivos se detallan en el Anexo B del Informe de Gestión 2021 de la Entidad.

2) Valores que son resultado de las operaciones de las Entidades de Seguros de Vida Activos y Pasivos.

3) Valores que son resultado de las operaciones de las Entidades de Seguros de Vida Activos y Pasivos.

4) Valores que son resultado de las operaciones de las Entidades de Seguros de Vida Activos y Pasivos.

CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE MAYO DE 2021

SECTOR	31 de mayo 2021	31 de mayo 2020	31 de mayo 2019	31 de mayo 2018	31 de mayo 2017	31 de mayo 2016	31 de mayo 2015	31 de mayo 2014	31 de mayo 2013	31 de mayo 2012	31 de mayo 2011	31 de mayo 2010
SECTOR	91,726,395.85	977,922.84	1,066,052.75	2,362,216.17	549,353.81	4,362,863.70	610,523.14	2,362,216.17	2,362,216.17	2,362,216.17	2,362,216.17	2,362,216.17
Renta												
Accidentes Profesionales												
Seguro de Vida Activos												
Seguro de Mensual												
Fondos de Reserva												
Reserva Contingencia**												
Entrenamiento y Maternidad												
Fondo de Vejez												
Seguro de Salud												
Seguro Desg. Hipotecario												
Seguro de Vida Comunal												
Indemnización Profesional												
Rent. LDF												
Cuentas LDF												
Ent. y Maternidad LDF												
Act. Profesionales LDF												
TOTAL	91,726,395.85	977,922.84	1,066,052.75	2,362,216.17	549,353.81	4,362,863.70	610,523.14	2,362,216.17	2,362,216.17	2,362,216.17	2,362,216.17	2,362,216.17





INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS

ESTADO DE SITUACIÓN

Al 31 de Mayo de 2021

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
1	ACTIVOS		
11	FONDOS DISPONIBLES	2.1	113,292,307.99
1101	Caja		1,056.10
110101	Efectivo		-
110102	Fondo de Caja Menor		196.96
110103	Fondo Fijo		859.14
1102	Bancos		113,291,251.89
110201	Banco Central del Ecuador		113,291,251.89
110202	Bancos e Instituciones Financieras Locales		-
12	CUENTAS POR COBRAR	2.2	153,084,539.67
1201	Cuentas por Pagar por Planillas	2.2.1	143,918,959.26
120101	Planillas emitidas		143,918,959.26
120102	Primas de seguros		-
1204	Cuentas por Cobrar de la Operación al Sector Público		-
120401	Deudores por descuento		-
1205	Cuentas por Cobrar Empleados		49,660.46
120501	Por préstamos		15,792.50
120502	Por anticipo de sueldo		33,067.96
120590	Otras cuentas por cobrar empleados		-
1207	Anticipos		35,842.16
120701	Anticipos Contratistas		-
120702	Anticipos Proveedores		35,842.16
1290	Cuentas por cobrar varias		9,096,964.64
129001	Cheques protestados y rechazados		141.92
129002	Arrendatarios		-
129003	Por venta de bienes		-
129004	Juicios Laborales		-
129005	Juicios a terceros		4,849.22
129006	Depósitos en Garantía		-
129090	Otras Cuentas por cobrar		9,091,973.50
1299	[PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES]		-16,886.85
13	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA		-
1301	Terrenos		-
1302	Edificios		-
1303	Vehículos		-
1390	Otros		-
14	ACTIVOS INTANGIBLES	2.3	44,298.12
1401	Software		285,175.67
1402	Otros Activos Intangibles		-
1499	[AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES]		-240,877.55



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE SITUACIÓN Al 31 de Mayo de 2021

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
15	PROPIEDAD Y EQUIPO	2.4	6,194,212.59
1501	Bienes Inmuebles		6,827,440.36
150101	Edificios		6,827,440.36
150102	Terrenos		-
1502	Muebles y Enseres		581,854.62
150201	Muebles y enseres		581,854.62
1503	Equipos		2,213,600.87
150301	Equipos de comunicación		98,838.58
150303	Equipos de computación		1,574,384.71
150304	Equipos de oficina		540,385.58
1504	Vehículos		233,984.33
150401	Automotores livianos		71,891.16
150402	Autobuses		149,168.17
150403	Motocicletas		12,925.00
1505	Construcciones en Proceso		-
1599	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-3,662,675.59
159901	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-1,313,948.60
159902	(Depreciación acumulada muebles y enseres)		-349,458.23
159903	(Depreciación acumulada equipos)		-1,772,577.89
159904	(Depreciación acumulada vehículos)		-226,690.87
19	OTROS ACTIVOS	2.5	123,937.78
1901	Propiedades de Inversión		-
1902	Pagos Anticipados	2.5.1	6,982.49
1904	Proveduría Suministros e Insumos	2.5.2	116,955.29
1	TOTAL DEL ACTIVO		272,739,296.15




INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE SITUACIÓN Al 31 de Mayo de 2021

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
2	PASIVOS		
21	Pasivos Corrientes		253,662,990.44
2102	CUENTA POR PAGAR INTRA INSTITUCIONALES	2.6	251,656,953.17
210202	Cuentas por pagar a fondos administrados por distribución		251,656,953.17
2103	PROVEEDORES	2.7	179,424.70
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		97,034.46
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL		86,659.44
210501	Aportes al IESS		42,950.93
210502	Impuesto a la Renta		370.23
210503	Retenciones Judiciales		-
210504	Organismos Laborales		-
210505	Multas y atrasos		42,641.10
210590	Otras retenciones y descuentos		697.18
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCIÓN		396,377.57
210601	Retenciones SRI		32,139.49
210605	Retenciones Ley de Contratación Pública		-
210690	Otras de Ley		364,238.08
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.8	1,246,541.10
219003	Cobros no identificados		1,245,543.60
219004	V. recibidos en garan. (solo x arriendo de bienes inmuebles)		997.50
22	PASIVOS NO CORRIENTES		-
2	TOTAL DE PASIVO		253,662,990.44
3	RESERVAS	2.9	19,076,305.71
31	APORTES PATRIMONIALES		-
32	RESERVAS		3,384,648.29
3201	Superávit por valuación de propiedad y equipo		3,384,648.29
3202	Reservas Producto de otros resultados integrales		-
33	RESULTADOS		15,691,657.42
3301	Resultados de ejercicios anteriores		14,880,956.74
3302	Resultado de ejercicio actual	2.10	810,700.68
	TOTAL PASIVO Y RESERVAS		272,739,296.15
6	CUENTAS DE ORDEN		-
61	DEUDORAS		-
62	DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-
63	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		-120,028.66
64	ACREEDORAS		120,028.66


Cml. Diego Renato Gonzalez
DIRECTOR GENERAL


Sble. Rosa Katherine Toapanta
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA


Jcg. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL





INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE RESULTADOS Al 31 de Mayo de 2021

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
4	GASTOS		2,028,444.01
4201	PÉRDIDA POR REALIZACIÓN DE ACTIVOS		-
420101	Pérdida en venta de propiedades de inversión		-
420102	Pérdida en venta de activos no corrientes mantenidos para la venta		-
43	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		2,009,057.86
4301	CONTRIBUCIONES		714,800.23
430101	Contribución Contraloría General del Estado		350,842.44
430102	Contribución Superintendencia de Bancos y Seguros		-
430190	Otras Contribuciones		363,957.79
4302	GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1,270.64
430201	Mantenimiento de bienes inmuebles		-
430202	Mantenimiento de bienes muebles		1,270.64
4303	GASTOS POR DEPRECIACIONES		178,715.66
430301	Depreciación bienes inmuebles		56,321.25
430302	Depreciación de muebles enseres		19,442.45
430303	Depreciación de equipos		102,486.40
430304	Depreciación de vehículos		465.56
4304	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		26,833.49
4305	PÉRDIDA POR REALIZACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-
430501	PERDIDA POR REALIZACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-
4306	GASTOS DE PERSONAL		923,055.09
430601	Sueldos, salarios y remuneraciones		680,859.94
430602	Beneficios sociales		186,015.71
430690	Otros gastos de personal		56,179.44
4307	GASTOS POR SERVICIOS GENERALES		83,165.31
430701	Gastos de Vigilancia		-
430702	Gastos de limpieza		32,432.64
430703	Gastos de información, difusión y publicidad		-
430704	Gastos por servicios básicos		49,759.01
430705	Arriendo de bienes inmuebles		-
430790	Gastos por otros servicios		973.66
4308	GASTOS DE GESTIÓN		9,647.66
430801	Gastos de Transportación		2,841.78
430802	Viáticos y subsistencias		6,805.88
430890	Otros Gastos de Gestión		-
4309	GASTOS DE CONSULTORIA ASESORÍA Y ENTRENAMIENTO		-
430901	Consultoría, asesoramiento o investigación especializada		-
430902	Servicio de Capacitación		-



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE RESULTADOS Al 31 de Mayo de 2021

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
4310	GASTOS DE INFORMÁTICA		7,526.40
431001	Desarrollo Sistemas informático no capitalizados		-
431002	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		2,553.60
431003	Arrendamiento de equipos informáticos		4,972.80
431004	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos		-
4311	IMPUESTOS, TASAS,CONTRIBUCIONES		10,360.90
4313	SUMINISTROS DIVERSOS		53,682.48
431301	Combustibles y lubricantes		2,346.99
431302	Suministros de oficina		51,335.49
431390	Otros gastos en bienes y materiales		-
4399	OTROS GASTOS POR DETERIORO		-
439901	Gasto por deterioro de cuentas por cobrar		-
439902	Gastos por deterioro de activos corrientes mantenidas para la venta		-
439903	Gastos por deterioro de propiedad y equipo		-
439904	Gasto por deterioro de activos intangibles		-
439905	Gasto por deterioro de propiedades de inversión		-
44	GASTOS FINANCIEROS		19,386.15
4401	Gastos por servicios bancarios		19,386.15
5	INGRESOS		2,839,144.69
51	INGRESOS DE LA OPERACIÓN		2,839,141.87
5101	INGRESOS COMPLEMENTARIOS OPERATIVOS		2,839,141.87
510101	Contribución para gastos de administración		2,839,141.87
510102	Tasas servicios prestados a terceros		-
53	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACIÓN DE ACTIVOS		-
5301	ARRIENDOS		-
5302	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS		-
5303	INGRESO POR RECONOCIMIENTO DEL VALOR RAZONABLE EN PROP. DE INVERSIÓN		-
57	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		2.82
5702	INTERESES GANADOS		-
5790	OTROS INGRESOS VARIOS		2.82
	RESULTADO DEL EJERCICIO		810,700.68



Crpl. Diego Renato Gonzalez
DIRECTOR GENERAL



Sble. Rosa Katherine Toapanta
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA



Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
ADMINISTRADORA DE FONDOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE MAYO DE 2021

CODIGO	DESCRIPCIÓN	MAYO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		-44,623,547.36
EFECTIVO RECIBIDO POR APORTES		
510101	CONTRIBUCION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION	506,188.30
OTROS INGRESOS		
53	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
57	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
EFECTIVO PAGADO POR ADMINISTRACION		
4301	CONTRIBUCIONES	-97,009.42
4302	GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-175.00
4303	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-35,828.03
4304	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	-6,747.47
4305	PERDIDA POR REALIZACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-
4306	GASTOS DE PERSONAL	-177,129.53
4307	GASTOS POR SERVICIOS GENERALES	-19,527.07
4308	GASTOS DE GESTION	-720.00
4309	GASTOS DE CONSULTORIA, ASISORIA Y ENTRENAMIENTO	-
4310	GASTOS DE INFORMATICA	-5,824.00
4311	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	-
4313	SUMINISTROS DIVERSOS	-5,356.62
4399	OTROS GASTOS POR DETERIORO	-
EFECTIVO PAGADO POR GASTOS FINANCIEROS		
44	GASTOS FINANCIEROS	-1,921.99
AUMENTO/DISMINUCION PREPAGADOS		
1902	PAGOS ANTICIPADOS	4,244.27
1904	Proceduria, Suministros e Insumos.	4,987.50
AUMENTO/DISMINUCION INTRA-INSTITUCIONAL		
1201	CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	-20,820,804.43
2102	CUENTAS POR PAGARA INTRA-INSTITUCIONALES	-12,812,351.26
AUMENTO/DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR		
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION	25,466.45
1290	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-8,732,693.21
1299	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-2,481,986.47
AUMENTO/DISMINUCION PRESTACIONES		
1205	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	601.42
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	30,580.58
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL	4,735.73
AUMENTO/DISMINUCION PROVEEDORES		
1207	ANTICIPOS	-
2103	PROVEEDORES	-14,276.29
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION		48,332.05
AUMENTO/DISMINUCION INTANGIBLES		
1401	SOFTWARE	-
1499	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	2,503.20
AUMENTO/DISMINUCION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
1501	BIENES INMUEBLES	-
1502	MUEBLES Y ENSERES	-
1503	EQUIPOS	-
1504	VEHICULOS	-
1599	DEPRECIACION ACUMULADA	35,828.85
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION		-
APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA		
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-
3301	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-44,589,215.31
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		157,881,523.30
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		113,292,307.99
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION		
RESULTADO DEL PERIODO		155,948.35
AJUSTES POR GANANCIAS (PERDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-
CAMBRIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		-44,783,493.71
1902	AUMENTO/DISMINUCION PREPAGADOS PAGOS ANTICIPADOS	4,244.27



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
ADMINISTRADORA DE FONDOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE MAYO DE 2021

CODIGO	DESCRIPCIÓN	MAYO
1904	Proveeduría, Suministros e Insumos	4,987.50
	AUMENTO/DISMINUCION INTRA-INSTITUCIONAL	
1201	CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	-20,820,804.43
2102	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-12,812,251.28
	AUMENTO/DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCIÓN	25,466.45
1290	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-8,732,693.21
1299	PROVISION CUENTAS INCORRIBLES	
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-2,481,986.47
	AUMENTO/DISMINUCION PRESTACIONES	
1205	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	601.42
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	38,580.58
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL	4,755.73
	AUMENTO/DISMINUCION PROVEEDORES	
1207	ANTICIPOS	
2103	PROVEEDORES	-14,276.29
	FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	-44,627,547.36



Cruz Diego Renato Gonzalez
DIRECTOR GENERAL



Sbtel-Rosa Katherine Toapanta
DIRECTORA ECON. FINANCIERA



Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



**FONDOS ADMINISTRADOS
ESTADO DE SITUACIÓN
Al 31 de Mayo de 2021**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
71	ACTIVOS		
711	Fondos Disponibles	3.1	154,263,460.72
71102	BANCOS		154,263,460.72
7110201	Banco Central del Ecuador		153,931,208.56
7110202	Bancos e instituciones financieras locales		332,252.16
712	INVERSIONES A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS		29,743,383.96
71201	INVERSIONES DE RENTA VARIABLE SECTOR PRIVADO	3.2	28,691,151.96
7120101	Acciones		10,991,340.50
7120102	Participaciones en fondos de inversión		3,300,000.00
7120103	Derechos fiduciarios		14,399,803.46
71299	GANAN / DETER DE INVER. A V. JUSTO CON CAMBIOS EN RESULT.		1,052,232.00
713	INVERSIONES MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		549,366,836.24
71301	INVERSIONES DE RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	3.2	32,211,361.40
7130103	Certificados de depósito a plazo		-
7130104	Títulos hipotecarios		-
7130105	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		32,047,121.44
7130106	Valores de titularización		164,239.95
7130108	Papeles comerciales		-
7130109	Operaciones de reporte		0.01
71302	INVERSIONES DE RENTA FIJA SECTOR PÚBLICO	3.2	44,940,579.41
7130202	Títulos de deuda emitidos por el M. de Economía y Finanzas		44,940,579.41
71303	INVERSIONES PRIVATIVAS	3.3	483,104,160.97
7130301	Préstamos Quirografarios		420,633,478.03
7130302	Préstamos Hipotecarios		62,470,682.94
71399	GANAN / DETER. DE INVER. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		-10,889,265.54
715	CUENTAS POR COBRAR		411,094,182.83
71503	CUENTAS POR COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES		252,984,829.55
7150302	Cuentas por cobrar administradoras por fondos de operación	3.4 - 3.5 - 3.9	252,984,829.55
7150303	Ctas. por cobrar administradoras por otros conceptos		-
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLICO		146,421,154.71
7150501	Deuda de gobierno	3.6	146,421,154.71
71507	ANTICIPOS		5,375,949.52
7150704	Anticipos unidades médicas	3.7	5,375,949.52
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		12,813,326.89
7159090	Otras cuentas por cobrar	3.8	848,010,860.98
7159099	Ganancia / Deterioro de Cuentas por Cobrar		-835,197,534.09
71599	(PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES)		-6,501,077.84
718	PROPIEDAD Y EQUIPO		2,915,932.84
71801	BIENES INMUEBLES		3,754,175.67
7180101	Edificios		3,754,175.67
71899	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-838,242.83
7189901	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-838,242.83



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE SITUACIÓN Al 31 de Mayo de 2021

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
719	OTROS ACTIVOS		40,479,545.11
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		40,479,545.11
7190101	Propiedades de inversión en bienes inmuebles	3.10	40,479,545.11
71	TOTAL DEL ACTIVO		1,187,863,341.70
72	PASIVOS		
721	PASIVOS CORRIENTES		225,694,557.03
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES		195,291,639.33
7210101	Prestacionales de afiliados por fondos individuales	3.11	63,462,839.44
7210102	Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes		18,265,051.34
7210103	Prestacionales de afiliados por subsidios		14,302.49
7210190	Otras prestaciones por pagar		113,549,446.06
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCION.		9,965,468.93
7210301	Cuentas por pagar a las administradoras		9,965,468.93
72104	PROVEEDORES		18,763,788.22
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR		1,673,660.55
722	PASIVOS NO CORRIENTES	3.12	47,101,904.50
72202	OTROS PASIVOS		47,101,904.50
7220201	Depósitos no identificados		47,101,904.50
72	TOTAL PASIVOS		272,796,461.52
73	PATRIMONIO		915,066,880.18
731	FONDOS CAPITALIZADOS		878,081,530.53
73101	FONDOS CAPITALIZADOS		878,081,530.53
7310101	Fondos Acumulados		734,407,592.94
7310102	Otras Fondos Capitalizados	3.13	143,673,937.59
733	RESERVAS		5,908,082.18
73301	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN ACTIVOS FIJOS		5,908,082.18
73302	RESERVAS PRODUCTO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES		-
734	RESULTADOS		31,077,267.47
73402	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL	3.14	31,077,267.47
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,187,863,341.70



Crnl Diego Renato Gonzalez
DIRECTOR GENERAL



Sgte. Rosa Katherine Toapanta
**DIRECTORA ECONÓMICA
FINANCIERA**



Ing. Rodrigo Romero A.
CÓNTADOR GENERAL
Página 2 de 2

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



**FONDOS ADMINISTRADOS
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Mayo de 2021**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
74	GASTOS		153,911,655.54
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		150,473,470.10
74101	GASTOS PRESTACIONALES POR PENSIONES		136,568,724.60
7410101	Pensiones de invalidez		-
7410102	Pensiones de vejez y retiro		112,871,545.28
7410103	Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes profesionales		2,572,736.96
7410104	Pensiones de montepío		17,713,480.20
7410105	Pensiones adicionales		3,410,962.24
74102	GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS		1,695,051.73
7410201	Subsidios de enfermedad		-
7410202	Subsidios de maternidad		-
7410203	Subsidios de riesgos de trabajo		53,611.89
7410204	Auxilio de funerales y ayuda mortuoria		727,615.64
7410205	Seguro de Mortuoria		-
7410206	DevoL.Capital Insoluto PQ		913,824.20
7410207	Seguro de desgravamen		-
74103	GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCIÓN MÉDICA		8,384,090.78
7410301	Atención médica y hospitalaria		3,222,489.65
7410302	Servicios prestados por particulares		4,636,878.43
7410390	Otros gastos prestacionales por atención médica		524,722.70
74104	INTER. DEVENG. EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS INDIV.		3,825,602.91
74190	OTROS GASTOS DIRECTOS		-
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		1,298,930.27
74201	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INSTR. FINAN.		1,298,930.27
7420101	Gasto por estim. de deterioro de Inver. medidas a v. justo con CR		-
7420102	Gasto por estimación de deter.de Inver.medidas al costo amortizado		1,298,930.27
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		2,127,758.86
74301	CONTRIBUCIONES		2,111,326.96
7430101	Contribución administradora		2,111,326.96
74303	GASTOS POR DEPRECIACIONES		16,431.90
74399	OTROS GASTOS POR DETERIORO		0.00
744	GASTOS FINANCIEROS		11,496.31
74401	GASTOS POR COMISIONES EN TÍTULOS VALORES		-
74402	GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		11,496.31


INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL




**FONDOS ADMINISTRADOS
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Mayo de 2021**

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	MAYO
75	INGRESOS		184,988,923.01
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN		155,498,288.43
75101	INGRESOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL		155,498,288.43
7510101	Aportes de Afiliados y Patronos		102,547,918.96
7510102	Contribuciones del Estado		50,094,098.61
7510103	Contribución primas de seguro y medicada prepagada		2,273,800.86
7510190	Otros ingresos de la seguridad social		582,470.00
752	INGRESOS FINANCIEROS		28,220,861.98
75201	RENTABILIDAD DE INVER. RENTA VARIABLE SECTOR PRIVADO		406,362.47
7520101	Acciones		406,362.47
7520102	Participaciones en fondos de inversión		-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		7,564,764.89
7520402	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		-
7520403	Certificados de depósito a plazo		-
7520404	Títulos hipotecarios		1,000.00
7520405	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		1,541,256.35
7520406	Valores de titularización		7,439.25
7520407	Pólizas de acumulación		-
7520408	Papeles comerciales		-
7520409	Operaciones de reporto		6,015,069.29
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR PÚBLICO		962,557.79
7520502	Títulos de deuda emitidos por el Min. de Economía y Finanzas		962,557.79
7520503	Títulos de deuda emitidos por el Banco Central		-
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		19,195,842.26
7520601	Préstamos quirografarios		17,646,406.37
7520603	Préstamos hipotecarios		1,549,435.89
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		91,334.57
7520901	Mora en préstamos quirografarios		90,875.46
7520903	Mora en préstamos hipotecarios		459.11
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		1,269,772.60
75702	INTERESES GANADOS		424,542.65
75790	OTROS INGRESOS VARIOS		845,229.95
758	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		-
	RESULTADO DEL EJERCICIO		31,077,267.47


Cm. Diego Renato Gonzalez
DIRECTOR GENERAL


Sbte. Rosa Katherine Toapanta
DIRECTORA ECONÓMICA
FINANCIERA


Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
FONDOS ADMINISTRADOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE MAYO DE 2021

CODIGO	DESCRIPCIÓN	MAYO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-18,286,786.14
EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES		
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	36,888,545.58
EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES		
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-32,604,929.06
EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-490,866.11
744	GASTOS FINANCIEROS	-1,671.25
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CIAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	12,127,958.39
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	8,740,548.11
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO		
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-16,288,119.00
72202	OTROS PASIVOS	540,519.22
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-21,230,380.26
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-1,817,471.12
71507	ANTICIPOS	-1,922,172.55
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES		
72104	PROVEEDORES	-2,228,748.09
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		46,669,181.20
EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
752	INGRESOS FINANCIEROS	6,693,060.20
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	112,235.64
DETERIOROS DE INVERSIONES		
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES		
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	34,899,941.14
AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	4,960,657.84
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	[DEPRECIACION ACUMULADA	3,286.38
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		91,730.15
APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA		
731	FONDOS CAPITALIZADOS	91,730.15
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		28,474,125.21
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		125,789,335.51
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		154,263,460.72



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
FONDOS ADMINISTRADOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE MAYO DE 2021

CODIGO	DESCRIPCIÓN	MAYO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		10,596,375.00
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-6,805,295.84
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-1,401.82
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-1,820,064.52
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-109,656.65
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-4,750,639.62
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-11,297.59
75702	INTERESES GANADOS	-112,235.64
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	.
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	.
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		-22,077,865.30
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-21,230,380.26
71507	ANTICIPOS	-1,922,172.55
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-1,817,471.12
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	12,127,958.39
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	8,740,548.11
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO		
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-16,288,119.00
72202	OTROS PASIVOS	540,519.22
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES		
72104	PROVEEDORES	-2,228,748.09
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		-18,286,786.14

Cnl. Diego Renato Gonzalez
DIRECTOR GENERAL

Sbte. Rosa Katherine Toapanta
DIRECTORA ECON. FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL