



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

**ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2024**

RESERVAS AL 30 DE JUNIO DE 2024

SEGURO	2011 DICIEMBRE	2015 DICIEMBRE	2016 DICIEMBRE	2017 DICIEMBRE	2018 DICIEMBRE	2019 DICIEMBRE	2020 DICIEMBRE	2021 DICIEMBRE	2022 DICIEMBRE	2023 DICIEMBRE	2024 MARZO	2024 JUNIO
Rim	417,852,737.12	846,402,645.32	910,391,933.36	888,437,462.38	894,687,986.50	867,279,349.87	579,644,217.00	637,174,367.87	651,284,775.93	825,349,524.32	852,961,606.77	875,931,605.46
Accidentes Profesionales	9,489,286.04	15,763,541.61	16,462,643.96	19,218,906.56	21,039,123.50	22,966,010.99	8,302,178.66	9,680,246.66	10,571,499.26	14,548,535.55	14,324,279.16	14,328,681.93
Seguro de Vida Activos	20,695,631.41	51,830,061.18	60,774,847.66	69,135,590.95	76,288,670.50	80,547,854.24	22,169,268.09	25,955,249.23	29,914,654.25	54,793,930.75	55,534,749.79	56,427,295.39
Seguro de Mortuoria	5,456,945.84	15,752,157.89	17,948,618.75	19,973,305.63	22,451,739.93	23,907,608.42	3,877,765.85	7,048,756.38	9,909,315.77	20,076,067.39	20,521,987.17	21,319,916.24
Fondos de Reserva	32,394,487.93	41,661,794.73	40,280,916.04	42,797,200.30	45,699,300.47	40,025,246.26	(23,619,404.26)	(36,598,941.91)	(40,679,679.38)	(14,835,374.35)	(15,564,041.96)	(45,667,318.40)
Reserva Contingente**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Enfermedad y Maternidad	7,220,116.49	18,483,404.14	22,850,969.13	26,309,497.61	32,253,225.40	75,311,937.43	4,362,390.92	30,796,410.69	46,470,093.52	85,972,350.22	93,108,459.99	102,437,747.84
Fondo de Vivienda	84,241,574.03	179,416,804.48	203,564,761.05	230,820,480.04	259,391,101.49	284,788,584.75	111,234,477.29	135,274,627.18	157,578,575.33	224,899,538.47	230,169,151.16	236,322,707.53
Seguro de Saldos	6,085,205.82	22,837,202.92	29,038,461.46	34,689,436.68	40,749,853.92	46,773,157.55	19,238,463.02	22,692,089.85	27,121,514.25	41,286,395.79	42,697,711.08	44,469,650.86
Seguro Desg. Hipotecario	898,259.51	1,457,816.61	1,658,842.61	1,958,805.64	2,461,062.88	3,129,053.14	1,945,525.63	2,649,061.08	3,370,347.79	4,611,248.06	4,832,596.64	5,051,493.56
Seguro de Vida Contratado	8,352,909.04	22,236,073.80	25,319,397.68	28,313,968.45	31,817,514.24	33,368,256.66	8,963,010.96	7,750,965.88	8,433,304.37	14,937,914.71	15,589,290.76	15,705,774.14
Seguro Indem. Profesional	622,074.61	284,294.90	793,690.96	841,397.98	803,202.16	687,151.68	(2,153,783.45)	863,910.42	856,432.83	2,559,430.18	317,234.77	560,621.89
Seguro Cesantia	-	-	-	217,458.66	13,381,426.36	15,982,003.55	4,961,373.76	18,496,072.49	12,478,415.11	5,817,751.15	4,298,677.23	(21,929,719.60)
P A R C I A L	593,309,227.84	1,216,125,797.58	1,329,085,082.66	1,362,713,510.88	1,441,024,207.35	1,494,766,214.55	738,925,483.47	861,782,815.82	917,309,249.03	1,280,017,312.24	1,318,791,702.56	1,304,958,456.84
RESERVA CONTINGENTE ***												
Rim		46,594,351.70	56,597,873.83	67,440,345.68	78,902,285.67	90,675,515.42	102,863,039.79	115,352,641.14	128,350,320.25	142,880,469.16	142,880,469.16	142,880,469.16
Mortuoria		273,749.84	356,529.50	432,175.47	497,160.56	564,337.36	618,082.83	664,893.17	748,137.53	825,266.77	825,266.77	825,266.77
Seg. Vida Activos		351,530.85	404,252.32	488,436.45	649,400.02	849,750.86	1,140,042.16	1,390,062.04	1,610,902.32	1,888,664.54	1,888,664.54	1,888,664.54
Seg. Vida Pasivos		377,516.80	506,533.78	648,746.23	773,851.88	962,922.56	1,253,253.88	1,588,962.23	1,783,712.93	1,995,391.45	1,995,391.45	1,995,391.45
P A R C I A L		47,597,149.19	57,865,189.43	69,009,703.83	80,822,698.13	93,052,526.20	105,874,418.66	118,996,558.58	132,493,073.03	147,589,791.93	147,589,791.93	147,589,791.93
RESERVA CONTINGENTE RENDIMIENTO ***												
Rim		5,239,171.33	8,486,650.29	16,802,376.25	24,814,091.39	34,094,355.89	-	16,553,350.66	26,059,491.05	73,937,704.46	73,937,704.46	73,937,704.46
Mortuoria		28,008.58	41,006.37	89,909.27	128,870.72	141,161.08	-	101,889.65	183,467.49	649,114.27	649,114.27	649,114.27
Seg. Vida Activos		31,515.99	52,532.64	99,790.70	134,135.81	155,454.05	-	73,052.68	112,801.24	997,557.00	997,557.00	997,557.00
Seg. Vida Pasivos		35,527.50	61,335.28	123,906.70	176,998.40	211,023.45	-	163,826.36	339,495.84	1,532,651.26	1,532,651.26	1,532,651.26
P A R C I A L		5,334,223.40	8,641,524.58	17,115,982.92	25,254,096.32	34,601,994.47	-	16,892,119.35	26,695,255.62	77,117,026.99	77,117,026.99	77,117,026.99
RESERVA PARA GASTOS DE ADMINISTRACION****												
Rim		8,974,241.59	13,976,002.65	19,397,238.57	25,128,208.56	31,014,823.44	37,108,585.62	43,353,386.29	49,852,225.85	57,117,300.30	57,117,300.30	57,117,300.30
Mortuoria		55,026.40	88,138.26	118,396.65	144,239.07	171,109.79	192,607.98	211,332.12	244,629.86	275,481.56	275,481.56	275,481.56
Seg. Vida Activos		34,418.00	50,234.44	75,489.68	123,746.62	183,851.87	270,939.26	345,945.22	412,197.30	495,525.97	495,525.97	495,525.97
Seg. Vida Pasivos		39,839.51	67,486.01	97,960.11	124,657.06	165,172.21	227,386.06	299,323.56	341,055.86	386,415.54	386,415.54	386,415.54
P A R C I A L		9,103,525.50	14,181,861.36	19,689,085.01	25,520,851.31	31,534,957.31	37,799,518.92	44,209,987.19	50,850,108.87	58,274,723.37	58,274,723.37	58,274,723.37
T O T A L		1,278,160,695.67	1,409,773,658.03	1,468,528,282.64	1,572,621,853.11	1,653,955,692.53	882,599,421.06	1,041,881,480.95	1,127,347,686.54	1,562,998,854.53	1,601,773,244.85	1,587,939,999.13

** Los Saldos de Reserva Contingente se transfirieron al Seguro RIM con comprobante AJ000051 de 01/06/2011 según Resolución 0056-CS-SO-07-2011 y memorando 00102-CS-ISSPOL.

La Reserva del Seguro de Indemnización Profesional estuvo incluida en el Seguro del RIM hasta el mes de abril de 2009.

*** Valores que son transferidos de las Reservas de cada seguro a la Reserva Contingente.

**** Valores que son transferidos de las Reservas de cada seguro a la Reserva Contingente para gastos de Administración.

CUENTAS POR COBRAR AL 30 DE JUNIO DE 2024

SEGURO	C. S. COBRAR
Rim	71,104,391.74
Accidentes Profesionales	424,759.34
Seguro de Vida Activos	2,866,083.38
Seguro de Mortuoria	1,078,245.66
Fondos de Reserva	-
Reserva Contingente	-
Enfermedad y Maternidad	15,605,743.23
Fondo de Vivienda	6,809,707.48
Seguro de Saldos	-
Seguro Desg. Hipotecario	-
Seguro de Vida Contratado	-
Indemnización Profesional	396,381.34
Rim LDF	4,622.06
Cesantia LDF	392.56
Enf. Y Maternidad LDF	3,136.00
Acc. Profesionales LDF	1,198.16
T O T A L	98,294,660.95



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE SITUACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
1	ACTIVOS		
11	FONDOS DISPONIBLES	1.1	120,641,537.15
1101	Caja		3,208.56
110102	Fondo de Caja Menor		700.00
110103	Fondo Fijo		2,508.56
1102	Bancos		120,638,328.59
110201	Banco Central del Ecuador		120,638,328.59
110202	Bancos e Instituciones Financieras Locales		-
12	CUENTAS POR COBRAR	1.2	442,688,079.68
1201	Cuentas por Pagar por Planillas	1.2.1	273,026,234.93
120101	Planillas emitidas		273,026,234.93
1205	Cuentas por Cobrar Empleados		99,733.25
120501	Por préstamos		15,792.50
120502	Por anticipo de sueldo		79,926.75
120590	Otras cuentas por cobrar empleados		4,014.00
1207	Anticipos		47,990.58
120702	Anticipos Proveedores		47,990.58
1290	Cuentas por cobrar varias		169,531,007.77
129001	Cheques protestados y rechazados		141.92
129002	Arrendatarios		1,081.60
129005	Juicios a terceros		12,000.65
129006	Depósitos en Garantía		367.80
129007	Planillas pendiente de cobro	1.2.1	139,198,757.92
129090	Otras Cuentas por cobrar	1.2.2 - 1.2.3	30,318,657.88
1299	(PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES)	1.2.4	-16,886.85
14	ACTIVOS INTANGIBLES	1.3	1,289,331.24
1401	Software		1,657,380.05
1499	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES)		-368,048.81
15	PROPIEDAD Y EQUIPO	1.4	6,553,571.21
1501	Bienes Inmuebles		6,827,440.36
150101	Edificios		6,049,034.96
150102	Terrenos		778,405.40
1502	Muebles y Enseres		665,610.40
150201	Muebles y enseres		665,610.40
1503	Equipos		3,063,774.76
150301	Equipos de comunicación		107,435.04
150303	Equipos de computación		2,406,926.27
150304	Equipos de oficina		549,413.45
1504	Vehículos		804,902.88
150401	Automotores livianos		409,197.80
150402	Autobuses		386,680.08
150403	Motocicletas		9,025.00
1599	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-4,808,157.19
159901	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-1,730,725.85
159902	(Depreciación acumulada muebles y enseres)		-491,517.17
159903	(Depreciación acumulada equipos)		-2,389,894.97
159904	(Depreciación acumulada vehículos)		-196,019.20



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE SITUACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
19	OTROS ACTIVOS	1.5	172,687.70
1902	Pagos Anticipados	1.5.1	14,181.42
1904	Proveduría Suministros e Insumos	1.5.2	158,506.28
1	TOTAL DEL ACTIVO		571,345,206.98
2	PASIVOS		
21	Pasivos Corrientes		545,044,409.40
2102	CUENTA POR PAGAR INTRA INSTITUCIONALES	1.6	541,347,271.92
210202	Cuentas por pagar a fondos administrados por distribución		541,347,271.92
2103	PROVEEDORES	1.7	306,718.86
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		124,722.34
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL		66,803.12
210501	Aportes al IESS		66,234.77
210502	Impuesto a la Renta		549.22
210503	Retenciones Judiciales		-
210505	Multas y atrasos		-
210590	Otras retenciones y descuentos		19.13
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCIÓN		74,762.77
210601	Retenciones SRI		70,824.58
210690	Otras de Ley		3,938.19
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.8	3,124,130.39
219003	Cobros no identificados		3,123,132.89
219004	V. recibidos en garan.(solo x arriendo de bienes inmuebles)		997.50
22	PASIVOS NO CORRIENTES		-
2	TOTAL DE PASIVO		545,044,409.40
3	RESERVAS	1.9	26,300,797.58
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		22,916,149.29
3301	Resultados de ejercicios anteriores		21,191,091.91
3302	Resultado de ejercicio actual	1.10	1,725,057.38
	TOTAL PASIVO Y RESERVAS		571,345,206.98
6	CUENTAS DE ORDEN		-
61	DEUDORAS		-
62	DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-
63	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		-
64	ACREEDORAS		-

Cnrl. Diego Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE RESULTADOS AL 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
4	GASTOS		2,591,970.16
41	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		-
4190	OTROS GASTOS DIRECTOS		-
43	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		2,565,683.04
4301	CONTRIBUCIONES		435,378.39
430101	Contribución Contraloría General del Estado		278,269.80
430102	Contribución Superintendencia de Bancos y Seguros		128,381.57
430190	Otras Contribuciones		28,727.02
4302	GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		33,253.00
430202	Mantenimiento de bienes muebles		33,253.00
4303	GASTOS POR DEPRECIACIONES		268,227.47
430301	Depreciación bienes inmuebles		67,585.50
430302	Depreciación de muebles enseres		22,312.95
430303	Depreciación de equipos		129,237.33
430304	Depreciación de vehiculos		49,091.69
4304	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		73,824.62
4306	GASTOS DE PERSONAL		1,512,041.46
430601	Sueldos, salarios y remuneraciones		1,186,852.72
430602	Beneficios sociales		322,999.70
430690	Otros gastos de personal		2,189.04
4307	GASTOS POR SERVICIOS GENERALES		120,954.48
430701	Gastos de Vigilancia		17,030.27
430702	Gastos de limpieza		-
430703	Gastos de información, difusión y publicidad		36.00
430704	Gastos por servicios básicos		84,156.45
430705	Arriendo de bienes inmuebles		19,476.60
430790	Gastos por otros servicios		255.16
4308	GASTOS DE GESTIÓN		39,438.20
430801	Gastos de Transportación		15,788.85
430802	Viáticos y Subsistencias		22,974.86
430803	Mudanzas e Instalaciones		-
430890	Otros Gastos de Gestión		674.49
4309	GASTOS DE CONSULTORIA ASESORÍA Y ENTRENAMIENTO		879.90
430901	Consultoría, asesoramiento o investigación especializada		879.90
430902	Servicio de Capacitación		-
430990	Otros Gastos de Consultoría y asesoría		-
4310	GASTOS DE INFORMÁTICA		13,121.41
431002	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		13,121.41
431003	Arrendamiento de equipos informáticos		-
4311	IMPUESTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES		3,377.82
4313	SUMINISTROS DIVERSOS		65,186.29
431301	Combustibles y lubricantes		5,788.87
431302	Suministros de oficina		57,424.95
431390	Otros gastos en bienes y materiales		1,972.47
44	GASTOS FINANCIEROS		26,287.12
4401	Gastos por servicios bancarios		26,287.12



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE RESULTADOS AL 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
5	INGRESOS		4,317,027.54
51	INGRESOS DE LA OPERACIÓN		4,296,618.60
5101	INGRESOS COMPLEMENTARIOS OPERATIVOS		4,296,618.60
510101	Contribución para gastos de administración		4,296,618.60
53	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACIÓN DE ACTIVOS		-
530101	Arriendo de bienes inmuebles		-
5302	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS		-
530203	Utilidad en venta de bienes muebles		-
57	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		20,408.94
5790	OTROS INGRESOS VARIOS		20,408.94
	RESULTADO DEL EJERCICIO		1,725,057.38


Crnl. Diego Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL


Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA


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

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE SITUACIÓN Al 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
71	ACTIVOS		
711	Fondos Disponibles	2.1	152,814,760.40
71102	BANCOS		152,814,760.40
7110201	Banco Central del Ecuador		152,591,436.61
7110202	Bancos e instituciones financieras locales		223,323.79
712	INVERSIONES A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS		23,343,043.29
71201	INVERSIONES DE RENTA VARIABLE SECTOR PRIVADO	2.2	29,718,160.41
7120101	Acciones		11,014,595.73
7120102	Participaciones en fondos de inversión		3,357,637.37
7120103	Derechos fiduciarios		15,345,927.31
71299	GANAN / DETER DE INVER. A V. JUSTO CON CAMBIOS EN RESULT.		-6,375,117.12
713	INVERSIONES MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		1,301,080,891.56
71301	INVERSIONES DE RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	2.2	255,739,901.76
7130102	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		2,000,400.00
7130103	Certificados de depósito a plazo		156,269,075.45
7130105	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		71,337,711.44
7130106	Valores de titularización		6,444,390.14
7130107	Pólizas de acumulación		-
7130108	Papeles comerciales		19,688,324.73
71302	INVERSIONES DE RENTA FIJA SECTOR PÚBLICO	2.2	270,566,376.96
7130202	Títulos de deuda emitidos por el M. de Economía y Finanzas		270,566,376.96
71303	INVERSIONES PRIVATIVAS	2.3	795,155,615.09
7130301	Préstamos Quirografarios		711,623,393.40
7130302	Préstamos Hipotecarios		83,532,221.69
71399	GANAN / DETER. DE INVER. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		-20,381,002.25
715	CUENTAS POR COBRAR		570,414,666.87
71503	CUENTAS POR COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES		312,801,595.21
7150302	Cuentas por cobrar administradoras por fondos de operación	2.4 - 2.5 - 2.9	312,801,595.21
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLICO		239,323,226.60
7150501	Deuda de gobierno	2.6	239,323,226.60
71507	ANTICIPOS		10,396.00
7150704	Anticipos unidades médicas	2.7	10,396.00
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		24,780,526.90
7159090	Otras cuentas por cobrar	2.8	563,928,587.57
7159099	Ganancia / Deterioro de Cuentas por Cobrar		-539,148,060.67
71599	(PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES)		-6,501,077.84
718	PROPIEDAD Y EQUIPO		2,794,336.78
71801	BIENES INMUEBLES		3,754,175.67
7180101	Edificios		2,554,601.63
7180102	Terrenos		1,199,574.04
71899	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-959,838.89
7189901	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-959,838.89

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE SITUACIÓN Al 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
719	OTROS ACTIVOS		40,479,545.11
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		40,479,545.11
7190101	Propiedades de inversión en bienes inmuebles	2.10	40,479,545.11
71	TOTAL DEL ACTIVO		2,090,927,244.01
72	PASIVOS		
721	PASIVOS CORRIENTES		474,661,245.97
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES		393,037,669.31
7210101	Prestacionales de afiliados por fondos individuales	2.11	264,584,475.12
7210102	Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes		20,297,369.00
7210103	Prestacionales de afiliados por subsidios		-
7210190	Otras prestaciones por pagar		108,155,825.19
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCION.		32,338,346.86
7210301	Cuentas por pagar a las administradoras		32,338,346.86
72104	PROVEEDORES		26,827,294.98
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR		22,457,934.82
722	PASIVOS NO CORRIENTES	2.12	28,325,998.90
72202	OTROS PASIVOS		28,325,998.90
7220201	Depósitos no identificados		28,325,998.90
72	TOTAL PASIVOS		502,987,244.86
73	PATRIMONIO		1,587,939,999.15
731	FONDOS CAPITALIZADOS		1,503,184,485.68
73101	FONDOS CAPITALIZADOS		1,503,184,485.68
7310101	Fondos Acumulados		1,220,202,943.37
7310102	Otros Fondos Capitalizados	2.13	282,981,542.31
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		78,847,431.29
73402	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL	2.14	78,847,431.29
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,090,927,244.01

Crm. Diego Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

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

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE RESULTADOS Al 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
74	GASTOS		247,369,414.16
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		236,874,790.36
74101	GASTOS PRESTACIONALES POR PENSIONES		200,962,178.39
7410101	Pensiones de invalidez		139,617.96
7410102	Pensiones de vejez y retiro		167,781,444.59
7410103	Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes profesionales		5,057,470.22
7410104	Pensiones de montepío		24,963,072.39
7410105	Pensiones adicionales		3,020,573.23
74102	GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS		3,938,103.02
7410203	Subsidios de riesgos de trabajo		698,627.55
7410204	Auxilio de funerales y ayuda mortuoria		1,770,429.53
7410206	Devol.Capital Insoluto PQ		1,469,045.94
7410207	Seguro de desgravamen		-
74103	GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCIÓN MÉDICA		19,710,234.75
7410301	Atención médica y hospitalaria		5,421,744.33
7410302	Servicios prestados por particulares		13,576,267.95
7410390	Otros gastos prestacionales por atención médica		712,222.47
74104	INTER. DEVENG. EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS INDIV.		12,264,274.20
74190	OTROS GASTOS DIRECTOS		-
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		6,162,315.22
74201	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INSTR. FINAN.		6,162,315.22
7420101	Gasto por estim. de deterioro de Inver. medidas a v. justo con CR		118,903.10
7420102	Gasto por estimación de deter.de Inver.medidas al costo amortizado		6,043,412.12
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		4,316,336.88
74301	CONTRIBUCIONES		4,296,618.60
7430101	Contribución administradora		4,296,618.60
74303	GASTOS POR DEPRECIACIONES		19,718.28
74399	OTROS GASTOS POR DETERIORO		0.00
744	GASTOS FINANCIEROS		15,971.70
74401	GASTOS POR COMISIONES EN TÍTULOS VALORES		-
74402	GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		15,971.70

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE RESULTADOS Al 30 DE JUNIO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	JUNIO
75	INGRESOS		326,216,845.45
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN		269,966,316.03
75101	INGRESOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL		269,966,316.03
7510101	Aportes de Afiliados y Patronos		148,953,254.36
7510102	Contribuciones del Estado		115,763,600.96
7510103	Contribución primas de seguro y medicada prepagada		3,987,998.36
7510190	Otros ingresos de la seguridad social		1,261,462.35
752	INGRESOS FINANCIEROS		55,789,132.25
75201	RENTABILIDAD DE INVER. RENTA VARIABLE SECTOR PRIVADO		523,779.86
7520101	Acciones		287,556.95
7520102	Participaciones en fondos de inversión		236,222.91
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		11,615,516.10
7520402	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		99,381.66
7520403	Certificados de depósito a plazo		2,948,651.34
7520405	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		2,930,216.73
7520406	Valores de titularización		303,393.99
7520407	Pólizas de acumulación		287,089.41
7520408	Papeles comerciales		827,141.59
7520409	Operaciones de reporto		4,219,641.38
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR PÚBLICO		10,768,243.46
7520502	Títulos de deuda emitidos por el Min. de Economía y Finanzas		10,768,243.46
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		32,765,693.66
7520601	Préstamos quirografarios		29,755,515.92
7520603	Préstamos hipotecarios		3,010,177.74
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		115,899.17
7520901	Mora en préstamos quirografarios		114,660.87
7520903	Mora en préstamos hipotecarios		1,238.30
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACIÓN DE ACTIVOS		117,876.85
75303	INGRESO POR RECON DEL V.RAZONABLE EN PROP. INVER.		117,876.85
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		343,520.32
75702	INTERESES GANADOS		343,520.32
75790	OTROS INGRESOS VARIOS		-
758	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		-
	RESULTADO DEL EJERCICIO		78,847,431.29

Crn. Diego Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
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 30 DE JUNIO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		-25,875,384.48
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
510101	CONTRIBUCION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION	722,762.37
	OTROS INGRESOS	
53	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
57	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1,866.75
	EFFECTIVO PAGADO POR ADMINISTRACION	
4190	OTROS GASTOS DIRECTOS	-
4301	CONTRIBUCIONES	-157,502.10
4302	GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-6,628.95
4303	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-51,195.91
4304	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	-12,301.87
4305	PERDIDA POR REALIZACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-
4306	GASTOS DE PERSONAL	-258,351.73
4307	GASTOS POR SERVICIOS GENERALES	-28,571.37
4308	GASTOS DE GESTION	-6,816.46
4309	GASTOS DE CONSULTORIA, ASESORIA Y ENTRENAMIENTO	-
4310	GASTOS DE INFORMATICA	-7,068.88
4311	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	-
4313	SUMINISTROS DIVERSOS	-24,265.99
4399	OTROS GASTOS POR DETERIORO	-
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS FINANCIEROS	
44	GASTOS FINANCIEROS	-4,464.31
	AUMENTO/DISMINUCION PREPAGADOS	
1902	PAGOS ANTICIPADOS	5,227.55
1904	Proveeduría, Suministros e Insumos.	-2,936.60
	AUMENTO/DISMINUCION INTRA-INSTITUCIONAL	
1201	CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	-721,355.11
2102	CUENTAS POR PAGARA INTRA-INSTITUCIONALES	-51,894,109.14
	AUMENTO/DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION	3,796.37
1290	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	26,593,900.16
1299	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-38,672.70
	AUMENTO/DISMINUCION PRESTACIONES	
1205	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	12,507.54
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	12,508.21
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL	1,406.64
	AUMENTO/DISMINUCION PROVEEDORES	
1207	ANTICIPOS	-43,476.96
2103	PROVEEDORES	28,358.01
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION		99,341.35
	AUMENTO/DISMINUCION INTANGIBLES	
1401	SOFTWARE	-
1499	AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	6,173.43
	AUMENTO/DISMINUCION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
1501	BIENES INMUEBLES	-
1502	MUEBLES Y ENSERES	41,972.01
1503	EQUIPOS	-
1504	VEHICULOS	-
1599	DEPRECIACION ACUMULADA	51,195.91
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION		187.34
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-
3301	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	187.34
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-25,775,855.79
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		146,417,392.94
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		120,641,537.15

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
ADMINISTRADORA DE FONDOS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION		
RESULTADO DEL PERIODO		167,461.55
AJUSTES POR GANANCIAS (PERDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		-26,042,846.03
AUMENTO/DISMINUCION PREPAGADOS		
1902	PAGOS ANTICIPADOS	5,227.55
1904	Proveeduría, Suministros e Insumos.	-2,936.60
AUMENTO/DISMINUCION INTRA-INSTITUCIONAL		
1201	CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	-721,355.11
2102	CUENTAS POR PAGARA INTRA-INSTITUCIONALES	-51,894,109.14
AUMENTO/DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR		
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION	3,796.37
1290	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	26,593,900.16
1299	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-38,672.70
AUMENTO/DISMINUCION PRESTACIONES		
1205	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	12,507.54
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	12,508.21
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL	1,406.64
AUMENTO/DISMINUCION PROVEEDORES		
1207	ANTICIPOS	-43,476.96
2103	PROVEEDORES	28,358.01
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		-25,875,384.48

Cnrl. Diego Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONOMICA 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 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		62,563,725.09
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	45,802,165.05
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-39,634,396.94
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-726,048.75
744	GASTOS FINANCIEROS	-2,859.92
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	54,416,020.92
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	21,847.74
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-638,727.20
72202	OTROS PASIVOS	-1,323,215.83
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	3,295,768.84
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	1,851,449.74
71507	ANTICIPOS	20,671.99
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-518,950.55
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-110,437,528.87
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	10,602,454.69
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	14,505.58
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	62,082.97
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-5,093,742.81
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-10,978.13
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-116,229,264.88
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	214,127.33
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		51,313.37
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	51,313.37
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-47,822,490.41
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	200,637,250.81
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	152,814,760.40

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

FONDOS ADMINISTRADOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

11,024,159.87

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-5,570,794.85

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-10,978.13
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-2,725,933.09
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-1,788,798.33
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-6,050,274.78
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-26,470.36
75702	INTERESES GANADOS	-62,082.97
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	5,093,742.81

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

57,124,865.65

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	3,295,768.84
71507	ANTICIPOS	20,671.99
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	1,851,449.74

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	54,416,020.92
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	21,847.74

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-638,727.20
72202	OTROS PASIVOS	-1,323,215.83

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	-518,950.55
-------	-------------	-------------

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION

62,578,230.67

Cnrl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL

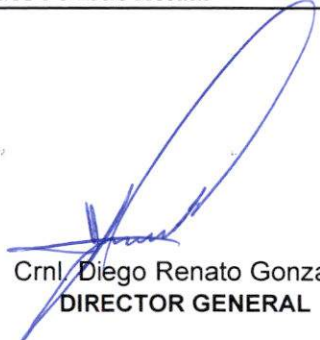
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL DEL ECUADOR



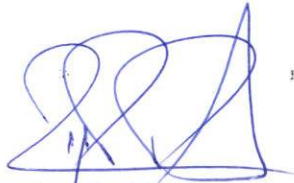
ADMINISTRADORA DE FONDOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE JUNIO DE 2024

CONCEPTO	SALDO AL 31/05/2024	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 30/06/2024
Reservas	3,384,648.29	-	-	3,384,648.29
Resultados Años Anteriores	21,190,904.57	187.34	-	21,191,091.91
Resultados Periodo Actual	1,557,595.83	167,461.55	-	1,725,057.38
TOTAL	26,133,148.69	167,648.89	-	26,300,797.58


Crnl. Diego Renato Gonzales P.
DIRECTOR GENERAL


Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTOR ECON. FINANCIERA


Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL DEL ECUADOR



FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE JUNIO DE 2024

CONCEPTO	SALDO AL 31/05/2024	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 30/06/2024
Fondos Acumulados	1,220,151,630.00	119,919.40	68,606.03	1,220,202,943.37
Otros Fondos Capitalizados	282,981,542.31	-	-	282,981,542.31
Reservas	5,908,082.18	-	-	5,908,082.18
Resultados	67,823,271.42	11,024,159.87	-	78,847,431.29
TOTAL	1,576,864,525.91	11,144,079.27	68,606.03	1,587,939,999.15


Crnl. Diego Renato Gonzales P.
DIRECTOR GENERAL


Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTOR ECON. FINANCIERA


Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
1		ACTIVOS	571,345,206.98
1.1		FONDOS DISPONIBLES	120,641,537.15
1.1.01		CAJA	3,208.56
1.1.01.02		Fondo Caja Menor	700.00
1.1.01.02	001	Administrador de Caja - Matriz	500.00
1.1.01.02	002	ADMINISTRADOR DE CAJA - GUAYAS	200.00
1.1.01.03		Fondo Fijo	2,508.56
1.1.01.03	001	Fondos ordinarios	2,508.56
1.1.02		BANCOS	120,638,328.59
1.1.02.01		BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	120,638,328.59
1.1.02.01	001	1330003-Banco Central del Ecuador Administradora	120,638,328.59
1.1.02.01	999	BANCO TRANSITORIA	0.00
1.1.02.02		BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00
1.1.02.02	002	Cta. Cte 2100188588 Recolectora Pichincha	0.00
1.2		CUENTAS POR COBRAR	442,688,079.68
1.2.01		CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	273,026,234.93
1.2.01.01		PLANILLAS EMITIDAS	273,026,234.93
1.2.01.01	001	Aporte individual por cobrar	7,380,799.98
1.2.01.01	002	Aporte patronal por cobrar	11,301,092.54
1.2.01.01	003	Aporte del Estado 60% por cobrar	239,092,947.24
1.2.01.01	004	Aporte aspirantes por cobrar	494,825.88
1.2.01.01	005	Pensionistas de Estado y Ex- combat.	2,067,859.00
1.2.01.01	007	HEROES Y HEROINAS POR COBRAR	0.00
1.2.01.01	502	Aporte Patronal Por Cobrar Ley de Fortalecimiento	5,613.92
1.2.01.01	504	Aporte Individual por Cobrar Seguro Campesino LDF	1,723.24
1.2.01.01	505	Aporte Individual por Cobrar Seguro de Discapacidad	491.71
1.2.01.01	512	Aporte Patronal por Cobrar Seguro Campesino LDF	1,958.30
1.2.01.01	514	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO	5,965,048.42
1.2.01.01	515	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO	6,713,874.70
1.2.05		CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	99,733.25
1.2.05.01		POR PRÉSTAMOS	15,792.50
1.2.05.01	002	Anticipo de viáticos	15,792.50
1.2.05.02		POR ANTICIPOS DE SUELDOS	79,926.75
1.2.05.02	001	Anticipo sueldos	79,926.75
1.2.05.90		OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	4,014.00
1.2.05.90	001	CXC CAPACITACIÓN CIVILES	254.00
1.2.05.90	002	CXC CAPACITACIÓN POLICIAS	3,760.00
1.2.07		ANTICIPOS	47,990.58
1.2.07.02		Anticipo Proveedores	47,990.58
1.2.07.02	002	Anticipo a proveedores servicios	4,512.62
1.2.07.02	099	PROVISIÓN COMPRA ACTIVOS EN TRANSITO	43,477.96
1.2.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	169,531,007.77
1.2.90.01		Cheques protestados y rechazados	141.92
1.2.90.01	003	Valores en Consignación	141.92
1.2.90.02		Arrendatarios	1,081.60
1.2.90.02	001	ARRIENDOS POR COBRAR	1,081.60
1.2.90.05		Jucios terceros	12,000.65



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISIÓN: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
1.2.90.05	009	Ctas.Varias por Liquidar	9,336.06	
1.2.90.05	013	CXC COSTAS JUDICIALES - COACTIVAS	2,664.59	
1.2.90.06		Depósitos en garantía		367.80
1.2.90.06	002	DEPOSITO EN GARANTIA CNEL (CREDITO MATRICULA)	367.80	
1.2.90.07		PLANILLAS PENDIENTES DE COBRO		139,198,757.92
1.2.90.07	001	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR MAYOR A 30 DIAS	38,296,648.52	
1.2.90.07	002	APORTE PATRONAL POR COBRAR MAYOR A 30 DIAS	41,396,874.47	
1.2.90.07	003	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	27,995,319.09	
1.2.90.07	004	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	31,509,915.84	
1.2.90.90		Otras cuentas por cobrar		30,318,657.88
1.2.90.90	001	CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRADORA	0.00	
1.2.90.90	011	CUENTAS POR COBRAR SRI	1,893.10	
1.2.90.90	012	CUENTAS POR COBRAR SB	0.00	
1.2.90.90	500	Contribución Aport.Indiv. 0.36% Gastos Admin.Ley de Fortalec,	1,770.87	
1.2.90.90	501	Contribución Aport.Patronal 0.44% Gastos Admin.Ley de Fortalec,	6,380.69	
1.2.90.90	605	Ctas. por Cobrar Oblig. F. Reserva	30,308,605.66	
1.2.90.90	615	CTAS. POR COBRAR OBLIG. VIDA - ACCIDENTES LDF	7.56	
1.2.99		PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		-16,886.85
1.2.99.02		Provisión cuentas por cobrar empleados		-15,792.50
1.2.99.02	001	PROVISIÓN PARA CUENTAS POR COBRAR ANTICIPO VIATICOS	-15,792.50	
1.2.99.90		Provisión cuentas por cobrar varias		-1,094.35
1.2.99.90	001	Provisión para Cuentas por Cobrar Varias	-1,094.35	
1.4		ACTIVOS INTANGIBLES		1,289,331.24
1.4.01		SOFTWARE		1,657,380.05
1.4.01.01		Licencias		451,961.15
1.4.01.01	001	Licencias	451,961.15	
1.4.01.02		SOFTWARE		1,205,418.90
1.4.01.02	001	SISSPOLWEB	1,205,418.90	
1.4.99		AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES		-368,048.81
1.4.99.01		Amortización acumulada Licencias		-368,048.81
1.4.99.01	001	Amortización acumulada Licencias	-368,048.81	
1.5		PROPIEDAD Y EQUIPO		6,553,571.21
1.5.01		BIENES INMUEBLES		6,827,440.36
1.5.01.01		Edificios		6,049,034.96
1.5.01.01	001	Edificio "ISSPOL-Matriz"	5,760,072.24	
1.5.01.01	002	Dep. Edificio Centenario Guayaquil	288,962.72	
1.5.01.02		Terrenos		778,405.40
1.5.01.02	001	TERRENOS EDIFICIO "ISSPOL-MATRIZ"	778,405.40	
1.5.02		MUEBLES Y ENSERES		665,610.40
1.5.02.01		Muebles y enseres		665,610.40
1.5.02.01	001	Muebles de Oficina	629,212.70	
1.5.02.01	002	Muebles de Uso Docente	20,051.21	
1.5.02.01	003	Muebles no Especificados	16,346.49	
1.5.02.01	099	COMPRA DE MUEBLES Y ENSERES EN TRANSITO	0.00	
1.5.03		EQUIPOS		3,063,774.76



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
1.5.03.01		Equipo para Comunicacion		107,435.04
1.5.03.01	001	Equipo para Comunicacion	107,435.04	
1.5.03.03		Equipo de Computación		2,406,926.27
1.5.03.03	001	Equipo de Computación	2,406,926.27	
1.5.03.03	099	EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN TRANSITO	0.00	
1.5.03.04		Equipo de Oficina		549,413.45
1.5.03.04	001	Equipo de Oficina	134,362.86	
1.5.03.04	002	Equ. para Impren. y Reproducción	207,805.68	
1.5.03.04	003	Equipos no Especificados	207,244.91	
1.5.04		VEHICULOS		804,902.88
1.5.04.01		VEHICULOS		409,197.80
1.5.04.01	001	Automotores livianos	401,438.78	
1.5.04.01	002	Autobuses	0.00	
1.5.04.01	003	Motocicletas	7,759.02	
1.5.04.01	099	COMPRA DE VEHICULOS EN TRANSITO	0.00	
1.5.04.02		Autobuses		386,680.08
1.5.04.02	001	Autobuses	386,680.08	
1.5.04.03		Motocicletas		9,025.00
1.5.04.03	001	Motocicletas	9,025.00	
1.5.99		DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-4,808,157.19
1.5.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-1,730,725.85
1.5.99.01	001	Depre. Edificio ISSPOL	-1,583,460.08	
1.5.99.01	002	Dep. Edificio Centenario Guayaquil	-147,265.77	
1.5.99.02		(Depreciación acumulada-Muebles y enseres)		-491,517.17
1.5.99.02	001	Depre. acumulada Muebles y Enseres	-491,517.17	
1.5.99.03		(Depreciación acumulada Equipos)		-2,389,894.97
1.5.99.03	001	Depre. acumulada Equipos de comunicación	-86,327.36	
1.5.99.03	002	Depre. acumulada Equip. Imprenta y Reproducción	-195,306.11	
1.5.99.03	003	Depre. acumulada Equipos de computación	-1,836,471.15	
1.5.99.03	004	Depre. acumulada Equipos de oficina	-114,320.45	
1.5.99.03	005	Depreciación acumulada Equipos no Especificados	-157,469.90	
1.5.99.04		(Depreciación acumulada Vehículos)		-196,019.20
1.5.99.04	001	Deprec. acumulada Vehículos	-196,019.20	
1.9		OTROS ACTIVOS		172,687.70
1.9.02		PAGOS ANTICIPADOS		14,181.42
1.9.02.02		Seguros		14,181.42
1.9.02.02	001	Póliza contra Incendio	9,840.50	
1.9.02.02	002	Póliza Rotura de Maquinaria	94.22	
1.9.02.02	003	Póliza de Vehículos	2,721.06	
1.9.02.02	005	Póliza de equipo electrónico	1,225.24	
1.9.02.02	006	Póliza de Fidelidad	181.89	
1.9.02.02	007	Póliza contra Robo	118.51	
1.9.04		Proveeduría, Suministros e Insumos.		158,506.28
1.9.04.01		Suministros de Oficina		70,552.79
1.9.04.01	001	Suministros de Oficina-Proveeduría (BODEGA 1)	26,807.59	
1.9.04.01	002	Suministros de Oficina Seguridad y Guardia (BODEGA 1)	5,993.00	
1.9.04.01	003	Suministros e Insumos Materiales (BODEGA 2) Const. Elec.	6,191.89	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE		DESDE: Enero 2024	HASTA: Junio 2024	
CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
		Plom		
1.9.04.01	004	Suministros de Aseo y Limpieza (BODEGA 2)	31,560.31	
1.9.04.02		Materiales de imprenta y suministros		74,949.11
1.9.04.02	001	Materiales de imprenta y Suministros	74,949.11	
1.9.04.06		Repuestos y accesorios de vehiculos		3,035.04
1.9.04.06	001	Repuestos y accesorios de vehiculos.	3,035.04	
1.9.04.07		SUMINISTROS MEDICOS		1,696.16
1.9.04.07	001	SUMINISTROS MEDICOS BODEGA	1,696.16	
1.9.04.08		UNIFORMES Y VESTUARIO		8,273.18
1.9.04.08	001	UNIFORMES	8,273.18	
1.9.04.08	009	UNIFORMES Y ROPA DE TRABAJO EN TRANSITO	0.00	
2		PASIVOS		-545,044,409.40
2.1		PASIVOS CORRIENTES		-545,044,409.40
2.1.02		CUENTAS POR PAGARA INTRA-INSTITUCIONALES		-541,347,271.92
2.1.02.02		Cuentas por pagar a fondos administrados por distr		-541,347,271.92
2.1.02.02	001	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR RIM	-36,783,723.79	
2.1.02.02	003	Aporte individual vida activos	-737,696.29	
2.1.02.02	004	Aporte individual mortuoria	-368,825.62	
2.1.02.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	-7,093,338.20	
2.1.02.02	007	Aporte individual F. vivienda	-1,134,788.94	
2.1.02.02	008	Aporte individual Ind. profesional	-113,443.11	
2.1.02.02	009	Aporte patronal RIM	-34,382,575.27	
2.1.02.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	-426,356.94	
2.1.02.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	-2,132,368.23	
2.1.02.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	-710,837.39	
2.1.02.02	014	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	-8,528,724.44	
2.1.02.02	015	Aporte patronal F. vivienda	-5,685,816.28	
2.1.02.02	016	Aporte patronal Ind. profesional	-284,285.14	
2.1.02.02	017	Aporte aspirantes RIM	-155,865.21	
2.1.02.02	018	Aporte aspirantes -Mortuoria	-0.84	
2.1.02.02	019	Aporte aspirantes- Enfermedad y Maternidad	-296,903.20	
2.1.02.02	020	Aporte aspirantes seguro de vida	-34,634.81	
2.1.02.02	021	Aporte aspirantes Acc. profesionales	-7,421.82	
2.1.02.02	022	Aporte del Estado 60%	-239,092,947.24	
2.1.02.02	023	Pensionistas de Estado y Ex-combatientes	-2,067,859.00	
2.1.02.02	025	HEROES Y HEROINAS POR PAGAR	0.00	
2.1.02.02	500	Aportes Individual Por Pagar RIM Régimen Ley Fortalecimiento	-96,547.66	
2.1.02.02	507	Aporte Patronal Por Pagar RIM Ley de Fortalecimiento	-2,565.22	
2.1.02.02	509	APORTE PATRONAL POR PAGAR ENFER. Y MATERN. LEY DE	-2,122.00	
2.1.02.02	511	Aporte Patronal Por Pagar Vida - Acc.Profesionales LDF	-926.70	
2.1.02.02	514	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR NUEVO TRANSITORIO	-33,960,367.51	
2.1.02.02	515	APORTE PATRONAL POR PAGAR NUEVO TRANSITORIO	-38,223,790.54	
2.1.02.02	601	Ctas. por Pagar Oblig. RIM	-87,690,606.33	
2.1.02.02	602	Ctas. por Pagar Oblig. Acc. Profesionales	-432,477.89	
2.1.02.02	603	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Activos	-2,200,634.55	
2.1.02.02	604	Ctas. por Pagar Oblig. Mortuoria	-1,248,311.21	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
2.1.02.02	605	Ctas. por Pagar Oblig. F. Reserva	-976,224.69	
2.1.02.02	607	Ctas. por Pagar Oblig. Enf. y Maternidad	-14,455,557.40	
2.1.02.02	608	Ctas. por Pagar Oblig. F. Vivienda	-9,503,833.95	
2.1.02.02	609	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Saldos	-3,345,095.83	
2.1.02.02	610	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Desgravamen	-147,776.47	
2.1.02.02	611	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Contratado	-970,364.84	
2.1.02.02	612	Ctas. por Pagar Oblig. Ind. Profesional	-106,977.18	
2.1.02.02	613	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Cesantía LDF	-7,895,099.36	
2.1.02.02	614	Ctas. por Pagar Oblig. RIM - Mortuoria LDF	-49,580.83	
2.1.02.02	615	Ctas. por Pagar Oblig. Vida - Accidentes LDF	0.00	
2.1.03		PROVEEDORES		-306,718.86
2.1.03.01		PROVEEDORES		-306,718.86
2.1.03.01	001	Varios Proveedores	-248,015.19	
2.1.03.01	008	Compra suministros en transito	-921.00	
2.1.03.01	009	PROVISION PAGOS EN TRANSITO	-57,782.67	
2.1.04		CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		-124,722.34
2.1.04.01		REMUNERACIONES		0.00
2.1.04.01	001	Sueldos por Pagar	0.00	
2.1.04.02		BENEFICIOS SOCIALES		-122,023.16
2.1.04.02	001	PROVISION DECIMO CUARTO SERVIDORES	-32,835.24	
2.1.04.02	002	PROVISION DECIMO TERCER SUELDO SERVIDORES	-87,696.99	
2.1.04.02	003	PROVISION VACACIONES POR PAGAR	-1,490.93	
2.1.04.04		FONDOS DE RESERVA IESS		-2,699.18
2.1.04.04	001	Fondos de reserva-emp. civiles x pagar	-1,379.21	
2.1.04.04	002	FONDOS DE RESERVA-EMP. CIVILES X PAGAR SENT. JUDICIAL	-1,319.97	
2.1.05		RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL		-66,803.12
2.1.05.01		APORTES AL IESS		-66,234.77
2.1.05.01	001	Aportes Personales	-22,834.72	
2.1.05.01	002	Aporte Patronal Emp.Civiles	-19,591.94	
2.1.05.01	003	Por préstamos IESS	-23,808.11	
2.1.05.01	099	IESS POR LIQUIDAR	0.00	
2.1.05.02		IMPUESTO A LA RENTA		-549.22
2.1.05.02	001	Impuesto a la renta	-549.22	
2.1.05.03		RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2.1.05.03	001	Retenciones judiciales	0.00	
2.1.05.90		OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		-19.13
2.1.05.90	001	Descuentos rol personal civil	-19.13	
2.1.06		RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION		-74,762.77
2.1.06.01		RETENCIONES SRI		-70,824.58
2.1.06.01	001	Retención Imp. Renta 1%	-12.54	
2.1.06.01	004	Retención Imp. Renta 8%	0.00	
2.1.06.01	005	Retención Imp. Renta 10%	-4,339.57	
2.1.06.01	006	Retención I.V.A. 30%	-910.62	
2.1.06.01	007	Retención I.V.A.70%	-2,601.41	
2.1.06.01	008	Retención I.V.A. 100%	-714.54	
2.1.06.01	009	IVA 12% por pagar	0.00	
2.1.06.01	011	Retención I.V.A. 10%	0.00	



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
2.1.06.01	012	Retención I.V.A. 20%	-473.25	
2.1.06.01	014	RETENCIÓN IMP. RENTA 1.75%	-354.13	
2.1.06.01	015	RETENCIÓN IMP. RENTA 2.75%	-320.71	
2.1.06.01	016	RETENCIÓN IMP. RENTA NO RESIDENTES	0.00	
2.1.06.01	017	RETENCION IMP. RENTA 3%	-61,097.81	
2.1.06.01	099	SRI POR LIQUIDAR	0.00	
2.1.06.90		OTRAS DE LEY		-3,938.19
2.1.06.90	504	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR SEGURO CAMPESINO LDF	-1,723.24	
2.1.06.90	505	Aporte Individual por Pagar Seguro de Discapacidad LDF	-491.71	
2.1.06.90	512	Aporte Patronal por Pagar Seguro Campesino LDF	-1,723.24	
2.1.90		OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-3,124,130.39
2.1.90.03		COBROS NO IDENTIFICADOS		-3,123,132.89
2.1.90.03	001	Depósitos por identificar	-3,123,132.89	
2.1.90.04		VALORES RECIBIDOS EN GARANTIA (SOLO ARRIENDO BIENE		-997.50
2.1.90.04	001	Depositos Judiciales	-997.50	
3		PATRIMONIO		-24,575,740.20
3.2		RESERVAS		-3,384,648.29
3.2.01		SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-3,384,648.29
3.2.01.01		SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO		-3,384,648.29
3.2.01.01	002	Reavaluo Bienes Inmuebles	-3,384,648.29	
3.3		RESULTADOS		-21,191,091.91
3.3.01		RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		-21,191,091.91
3.3.01.01		UTILIDADES ACUMULADAS		-21,191,091.91
3.3.01.01	001	Utilidades acumuladas años anteriores	-21,191,091.91	
3.3.02		RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL		0.00
3.3.02.01		UTILIDAD DEL EJERCICIO		0.00
3.3.02.01	001	Utilidad del Ejercicio	0.00	
		PATRIMONIO+PASIVO		-569,620,149.60
		ACTIVOS		571,345,206.98
		PASIVOS		-545,044,409.40
		PATRIMONIO		-24,575,740.20
		RESULTADOS DEL PERIODO		-1,725,057.38
		PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT		-571,345,206.98
		CUENTAS DE ORDEN		0.00
		DEUDORAS		0.00
		DEUDORAS POR EL CONTRARIO		0.00
		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		0.00
		ACREEDORAS		0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

Crnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
4		GASTOS	2,591,970.16
4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2,565,683.04
4.3.01		CONTRIBUCIONES	435,378.39
4.3.01.01		CONTRIBUCION CONTRALOFIA GENERAL DEL ESTADO	278,269.80
4.3.01.01	001	Aporte Contraloría General del Estado	278,269.80
4.3.01.02		CONTRIBUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	128,381.57
4.3.01.02	001	Contribución Super de Bancos y Seguros	128,381.57
4.3.01.90		OTRAS CONTRIBUCIONES	28,727.02
4.3.01.90	001	SUSCRIPCIÓN CONFERENCIA INTERAMERICANA DE SEGURIDA	28,727.02
4.3.02		GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	33,253.00
4.3.02.02		MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES	33,253.00
4.3.02.02	001	Inst. y mant. edificaciones, locales y resi	29,418.08
4.3.02.02	003	Mantenimiento de Maquinarias y equipos	2,121.00
4.3.02.02	004	Mantenimiento de Vehículos	1,713.92
4.3.03		GASTOS POR DEPRECIACIONES	268,227.47
4.3.03.01		DEPRECIACIÓN BIENES INMUEBLES	67,585.50
4.3.03.01	001	Depreciación-edificios	67,585.50
4.3.03.02		DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	22,312.95
4.3.03.02	001	Depreciación-muebles y enseres	22,312.95
4.3.03.03		DEPRECIACIÓN EQUIPOS	129,237.33
4.3.03.03	001	Depreciación equipo de oficina	6,154.32
4.3.03.03	002	Depreciación Eq. Imprenta y Reprod.	8,332.98
4.3.03.03	003	Depreciación-equipo de Computación	100,951.88
4.3.03.03	004	Depreciación-equipo de comunicaciones	3,625.36
4.3.03.03	005	Depreciación-equipos no especializados	10,172.79
4.3.03.04		DEPRECIACION VEHICULOS	49,091.69
4.3.03.04	001	Depreciación-Vehículos	49,091.69
4.3.04		AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	73,824.62
4.3.04.01		POLIZAS DE SEGUROS	34,973.18
4.3.04.01	001	Póliza contra Incendio	25,086.16
4.3.04.01	002	Póliza Rotura de Maquinaria	240.26
4.3.04.01	003	Póliza de Vehículos	5,780.43
4.3.04.01	005	Póliza de equipo electrónico	3,100.55
4.3.04.01	006	Póliza de Fidelidad	463.77
4.3.04.01	007	Póliza de Robo	302.01
4.3.04.02		PROGRAMAS INFORMÁTICOS	38,851.44
4.3.04.02	001	Uso de licencias	38,851.44
4.3.06		GASTOS DE PERSONAL	1,512,041.46
4.3.06.01		Sueldos Salarios y Remuneraciones	1,186,852.72
4.3.06.01	001	Sueldos Salarios Nombramiento	877,289.80
4.3.06.01	002	Sueldos y Salarios Contratados	274,556.01
4.3.06.01	004	Encargo puestos vacantes	15,693.20
4.3.06.01	005	Subrogación	1,016.97
4.3.06.01	010	Honorarios	18,296.74
4.3.06.02		BENEFICIOS SOCIALES	322,999.70
4.3.06.02	001	Décimo Tercer Sueldo	96,988.32



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
4.3.06.02	002	Décimo Cuarto Sueldo	28,055.05	
4.3.06.02	003	Aporte Patronal	113,826.37	
4.3.06.02	004	Fondos de Reserva	79,724.18	
4.3.06.02	005	Vacaciones	4,405.78	
4.3.06.90		OTROS GASTOS DE PERSONAL		2,189.04
4.3.06.90	004	Dietas	2,189.04	
4.3.07		GASTOS POR SERVICIOS GENERALES		120,954.48
4.3.07.01		GASTOS DE VIGILANCIA		17,030.27
4.3.07.01	001	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	17,030.27	
4.3.07.03		GASTOS DE INFORMACIÓN, DIFUSIÓN Y PUBLICIDAD		36.00
4.3.07.03	003	Impresión, reproducción y publicación	36.00	
4.3.07.04		SERVICIOS BÁSICOS		84,156.45
4.3.07.04	001	Agua potable	1,141.28	
4.3.07.04	002	Energía eléctrica	20,419.82	
4.3.07.04	003	Telecomunicaciones	52,911.47	
4.3.07.04	004	Servicios de correo	9,683.88	
4.3.07.05		ARRIENDO BIENES INMUEBLES		19,476.60
4.3.07.05	001	ARRIENDO ARCHIVO CENTRAL	19,476.60	
4.3.07.90		GASTOS POR OTROS SERVICIOS		255.16
4.3.07.90	001	Otros servicios	245.30	
4.3.07.90	002	Otros-Gastos judiciales	9.86	
4.3.08		GASTOS DE GESTION		39,438.20
4.3.08.01		GASTOS DE TRANSPORTACIÓN		15,788.85
4.3.08.01	001	Pasajes al interior	15,788.85	
4.3.08.02		VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS		22,974.86
4.3.08.02	001	Viáticos y Subsistencias	22,974.86	
4.3.08.90		OTROS GASTOS DE GESTION		674.49
4.3.08.90	002	ATENCIONES SOCIALES	674.49	
4.3.09		GASTOS DE CONSULTORIA, ASESORÍA Y ENTRENAMIENTO		879.90
4.3.09.01		Consultoría , asesoria e investigación Especializa		879.90
4.3.09.01	001	Consultoría , asesoria e investigación Especializa	879.90	
4.3.10		GASTOS DE INFORMÁTICA		13,121.41
4.3.10.02		Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info		13,121.41
4.3.10.02	001	Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info	13,121.41	
4.3.11		IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES		3,377.82
4.3.11.01		Impuestos tasas y contribuciones		3,377.81
4.3.11.01	001	Tasas municipales	3,377.81	
4.3.11.02		Impuestos IVA		0.01
4.3.11.02	001	Gasto impuesto IVA	0.01	
4.3.13		SUMINISTROS DIVERSOS		65,186.29
4.3.13.01		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		5,788.87
4.3.13.01	001	Combustible y libricantes	5,788.87	
4.3.13.02		SUMINISTROS DE OFICINA		57,424.95
4.3.13.02	001	Proveduría y Suministros de Oficina (Bodega 1)	40,035.27	
4.3.13.02	003	Otros materiales de oficina	17,389.68	
4.3.13.90		OTROS GASTOS EN BIENES Y MATERIALES		1,972.47
4.3.13.90	003	Mater. Construcc. Elect. Plomeria (Bodega 2)	700.95	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
4.3.13.90	009	MOBILIARIO SUJETO A CONTROL	1,271.52	
4.4		GASTOS FINANCIEROS		26,287.12
4.4.01		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		26,287.12
4.4.01.01		GASTOS BANCARIOS		26,287.12
4.4.01.01	001	Gasto servicios bancarias	1,285.35	
4.4.01.01	002	Gastos comisiones bancarias	25,001.77	
5		INGRESOS		-4,317,027.54
5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		-4,296,618.60
5.1.01		INGRESOS COMPLEMENTARIOS OPERATIVOS		-4,296,618.60
5.1.01.01		CONTRIBUCIÓN PARA GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		-4,296,618.60
5.1.01.01	001	Contribución gastos de adm. RIM	-2,450,350.84	
5.1.01.01	002	Contribución gastos Adm. Acc.profesionales	-15,463.11	
5.1.01.01	003	Contribución gastos Adm.-Vida activos	-104,116.53	
5.1.01.01	004	Contribución gastos Adm.-Mortuoria	-39,172.70	
5.1.01.01	005	Contribución gastos Adm.-Fondos de Reserva	-858,705.03	
5.1.01.01	007	Contribución gastos Adm.-Enfermedad y Matern.	-566,972.33	
5.1.01.01	008	Contribución gastos Amdm.Fondo de vivienda	-247,406.14	
5.1.01.01	012	CONTRIBUCION GASTOS ADM. - INDEM. PROFESIONAL	-14,431.92	
5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS		-20,408.94
5.7.90		Otros ingresos varios		-20,408.94
5.7.90.01		Otros ingresos varios		-20,408.94
5.7.90.01	001	Ingresos Varios	-20,408.94	
GASTOS				2,591,970.16
INGRESOS				-4,317,027.54
RESULTADOS DEL PERIODO				-1,725,057.38

Cmnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	2,090,927,244.01
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	152,814,760.40
7.1.1.02		BANCOS	152,814,760.40
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	152,591,436.61
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	26,045,971.22
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	997,182.26
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	2,338,671.11
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	1,217,269.45
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva	37,772,774.16
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad	12,031,528.94
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	45,085,286.87
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	5,482,356.38
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	4,604,570.43
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	1,731,096.80
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	3,946,350.46
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA	2,096,358.03
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	8,191,815.24
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	1,050,205.26
7.1.1.02.01	999	BANCO TRANSITORIA	0.00
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales	223,323.79
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones PRODUBANCO	223,323.79
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	23,343,043.29
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	29,718,160.41
7.1.2.01.01		ACCIONES	11,014,595.73
7.1.2.01.01	001	Acciones-RIM	10,627,745.73
7.1.2.01.01	009	Acciones-S. Saldos	386,850.00
7.1.2.01.02		PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION	3,357,637.37
7.1.2.01.02	001	Valores de titularización en participación-RIM	3,300,000.00
7.1.2.01.02	007	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	42,838.17
7.1.2.01.02	008	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS F. VIVIENDA	7,008.00
7.1.2.01.02	010	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS S. DESGRAVAMEN	7,791.20
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	15,345,927.31
7.1.2.01.03	013	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUC.-F. VIVIENDA	354,408.00
7.1.2.01.03	014	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO ACCIDENTES	31,643.59
7.1.2.01.03	015	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO DE VIDA	208,847.81
7.1.2.01.03	016	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO MORTUORIA	31,643.59
7.1.2.01.03	017	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO DE SALDO	164,546.44
7.1.2.01.03	018	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CON	31,643.59
7.1.2.01.03	019	Encargo Fiduc.-F. Vivienda	6,133,941.52
7.1.2.01.03	020	Encargo Fiduciario Accidentes Profesionales	547,673.38
7.1.2.01.03	021	Encargo Fiduciario Seguro de Vida Activos	3,614,643.96
7.1.2.01.03	022	Encargo Fiduciario Mortuoria	547,673.38
7.1.2.01.03	023	Encargo Fiduciario Seguro de Saldos	2,847,901.34
7.1.2.01.03	024	ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CONTRATADO	547,673.38



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.2.01.03	025	Costo Administración Fiduciaria	44,088.38	
7.1.2.01.03	027	Costo Mantenimiento	201,890.89	
7.1.2.01.03	030	Costo Publicidad y Propaganda	2,772.00	
7.1.2.01.03	031	Costo Imprevistos	34,936.06	
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.		-6,375,117.12
7.1.2.99.01		ACCIONES		-5,258,479.75
7.1.2.99.01	001	Acciones Ganar./Deter.- RIM	-5,849,586.55	
7.1.2.99.01	009	Acciones Ganar./Deter S. Saldos	591,106.80	
7.1.2.99.02		PARTICIPACION EN FONDOS DE INVERSION		-1,116,637.37
7.1.2.99.02	001	Partc.Fond.Inv.-Ganan/Deterioro RIM	-1,108,800.00	
7.1.2.99.02	007	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter.Enferm y Mater.	-6,318.17	
7.1.2.99.02	008	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter Fondo de Vivienda	-368.00	
7.1.2.99.02	009	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter S. Saldos	-1,151.20	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		1,301,080,891.56
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		255,739,901.76
7.1.3.01.02		OBLIGACIONES EMITIDAS POR IFIS		2,000,400.00
7.1.3.01.02	514	OBLIGACIONES IFIS RIM-MORTUORIA LDF	2,000,400.00	
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		156,269,075.45
7.1.3.01.03	002	Certificados de depósito a plazos-Acc.profesionales	2,900,290.00	
7.1.3.01.03	003	Certificados de depósito a plazos-Vida activos	1,600,318.22	
7.1.3.01.03	004	Certificados de depósito a plazos-Mortuoria	2,000,200.00	
7.1.3.01.03	005	Certificados de depósito a plazos-F.Reserva	2,800,527.22	
7.1.3.01.03	007	Certificados de depósitos a plazos-Enf. y Mat.	13,502,462.50	
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	18,593,255.14	
7.1.3.01.03	009	Certificados de depósitos a plazo-S.saldos	3,000,300.00	
7.1.3.01.03	011	Certificados de depósito a plazo- Vida contratado	3,500,300.83	
7.1.3.01.03	012	Certificados de depósito a plazo-Ind. Profesional	1,500,125.83	
7.1.3.01.03	013	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.CESANTÍA	22,883,357.66	
7.1.3.01.03	514	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.RIM-MORTURIA	10,501,055.83	
7.1.3.01.03	515	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC.	2,479,749.32	
7.1.3.01.03	604	PROFES. LDF CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-MORTUORIA	4,305,419.47	
7.1.3.01.03	605	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-F. RESERVA	0.00	
7.1.3.01.03	607	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-ENF. Y MAT.	11,001,100.00	
7.1.3.01.03	608	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-F. VIVIENDA	13,646,585.11	
7.1.3.01.03	609	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-S. SALDOS	10,561,021.83	
7.1.3.01.03	610	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-SEG. DESGRAVAMEN	0.00	
7.1.3.01.03	612	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-IND. PROFESIONAL	0.00	
7.1.3.01.03	613	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-SEG. CESANTÍA	27,072,564.49	
7.1.3.01.03	614	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	4,420,442.00	
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS		71,337,711.44
7.1.3.01.05	003	Obligaciones Inst. no financieras. S.Vida activos	173,088.02	
7.1.3.01.05	005	Obligaciones Inst.no financieras-F.Reserva	1,388,526.47	
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F.VIVIENDA	34,758,143.58	
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	8,158,380.71	
7.1.3.01.05	010	Obligaciones Inst. no financ.S. Desgravamen	0.00	
7.1.3.01.05	011	Obligaciones Inst. no financ.S.V.Contractado	1,640,161.49	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.3.01.05	012	Obligaciones Inst. no financ. Ind. Profesional	1,166,627.65	
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantía	14,100,595.23	
7.1.3.01.05	514	Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA LDF	9,014,868.43	
7.1.3.01.05	515	Obligaciones Inst. No Finan. Seg. Vida Acc.Profes. LDF	937,319.86	
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA		6,444,390.14
7.1.3.01.06	001	Titularización de cartera-RIM	33,097.26	
7.1.3.01.06	005	TITULARIZACIÓN DE CARTERA-F. DE RESERVA	1,792,828.30	
7.1.3.01.06	008	Titularización de cartera-F. de vivienda	1,762,994.11	
7.1.3.01.06	009	Titularización de cartera S.Saldos	181,748.68	
7.1.3.01.06	013	Titularización de Cartera .Seg.Cesantía	2,673,721.79	
7.1.3.01.07		POLIZAS DE ACUMULACION		0.00
7.1.3.01.07	005	Polizas de Acumulación F.de Reserva	0.00	
7.1.3.01.07	008	Polizas de Acumulación F. de Vivienda	0.00	
7.1.3.01.07	009	Polizas de Acumulación S. Saldos	0.00	
7.1.3.01.07	012	Polizas de Acumulación Ind. Profesional	0.00	
7.1.3.01.07	013	POLIZAS DE ACUMULACIÓN SEG.CESANTÍA	0.00	
7.1.3.01.07	514	POLIZAS DE ACUMULACIÓN RIM-MORTURIA LDF	0.00	
7.1.3.01.07	515	POLIZAS DE ACUMULACIÓN VIDA Y ACC. PROFES. LDF	0.00	
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES		19,688,324.73
7.1.3.01.08	005	Papeles comerciales F. de Reserva	2,928,378.98	
7.1.3.01.08	007	Papeles comerciales Enf. Y Maternidad	2,233,055.44	
7.1.3.01.08	008	Papeles comerciales F. de Vivienda	458,912.34	
7.1.3.01.08	009	Papeles comerciales S. Saldos	2,934,306.03	
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantía	10,589,509.42	
7.1.3.01.08	514	Papeles Comerciales Seg.RIM -MORTUORIA LDF	544,162.52	
7.1.3.01.09		OPERACIONES DE REPORTO		0.00
7.1.3.01.09	999	INVERSIONES EN TRANSITO	0.00	
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO		270,566,376.96
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF		270,566,376.96
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	143,080,855.61	
7.1.3.02.02	022	Bonos del Estado-Acc. profesionales	2,484,395.77	
7.1.3.02.02	023	Bonos del Estado- Seg. vida activos	20,705,293.18	
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	4,674,860.87	
7.1.3.02.02	025	Bonos del Estado- Fondos de Reserva	20,998,800.12	
7.1.3.02.02	027	Bonos del Estado-Enfermedad y Maternidad	5,798,191.11	
7.1.3.02.02	028	Bonos del Estado-Fondo de Vivienda	56,465,565.06	
7.1.3.02.02	029	Bonos del Estado-Seguro de saldos	6,221,102.79	
7.1.3.02.02	030	Bonos del Estado-Seguro de desgravamen	287,688.41	
7.1.3.02.02	031	Bonos del Estado-Seg.vida contratado	5,099,090.64	
7.1.3.02.02	032	Bonos del Estado- Ind. Profesional	860,731.95	
7.1.3.02.02	033	Bonos del Estado-Seg.Cesantía	723,462.68	
7.1.3.02.02	534	Bonos del Estado RIM-MORTUORIA LDF	3,166,338.77	
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS		795,155,615.09
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios		711,623,393.40
7.1.3.03.01	010	PQ Capital XV de 1 a 30 días-Original	0.00	
7.1.3.03.01	012	PQ Capital XV de 31 a 90 días-Original	0.00	
7.1.3.03.01	020	PQ Capital ND de 1 a 30 días-Original	0.00	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.3.03.01	032	PQ Capital VE de 31 a 90 días-Original	0.00	
7.1.3.03.01	034	PQ Capital VE de 91 a 180 días-Original	0.00	
7.1.3.03.01	038	PQ Capital VE de más de 360 días-Original	0.00	
7.1.3.03.01	101	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - RIM	523,783,734.20	
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	1,884,501.15	
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	23,931,523.31	
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	11,931,933.72	
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.	143,879,978.00	
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S. CONTRATADO	6,211,723.02	
7.1.3.03.01	991	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - PRECANCELACIÓN	0.00	
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios		83,532,221.69
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	83,532,221.69	
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.		-20,381,002.25
7.1.3.99.01		OBLIGACIONES		-559,027.77
7.1.3.99.01	008	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-559,027.77	
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS		-19,821,974.48
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	-15,167,402.25	
7.1.3.99.30	002	Provisión cuentas malas Prést. Hipotec.	-1,064,539.25	
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-513,254.41	
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-262,759.65	
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-129,048.36	
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-2,535,098.99	
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-149,871.57	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		570,414,666.87
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		312,801,595.21
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		312,801,595.21
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	36,228,290.92	
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	738,400.97	
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	367,684.46	
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	7,094,168.05	
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	1,135,324.03	
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	113,579.47	
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	34,876,100.82	
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	424,759.34	
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	2,127,682.41	
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	710,561.20	
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	8,511,575.18	
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	5,674,383.45	
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	282,801.87	
7.1.5.03.02	500	Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	1,306.30	
7.1.5.03.02	502	Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de Fortalecimiento	392.56	
7.1.5.03.02	503	Aporte Individual Enferm. y Matern. Ley de Fortalecimiento	392.56	
7.1.5.03.02	507	Aporte Patronal RIM Ley de Fortalecimiento	3,315.76	
7.1.5.03.02	509	Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad Ley de Fortalecimiento	2,743.44	
7.1.5.03.02	511	Aporte Patronal Accid.Prof.Ley de Fortalecimiento	1,198.16	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.03.02	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	18,773,682.98
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	190,943.64
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	382,360.47
7.1.5.03.02	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	3,675,726.96
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	587,934.22
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	58,698.71
7.1.5.03.02	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	10,291,020.53
7.1.5.03.02	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	16,171,021.87
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	367,640.37
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	1,102,836.05
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	4,410,437.37
7.1.5.03.02	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORIO	2,940,291.58
7.1.5.03.02	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	147,014.34
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	12,864,002.37
7.1.5.03.02	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITORIO	220,546.59
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	87,690,606.33
7.1.5.03.02	602	Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	432,477.89
7.1.5.03.02	603	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	2,200,634.55
7.1.5.03.02	604	Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	1,248,311.21
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva	976,224.69
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	14,455,557.40
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	9,503,833.95
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	3,345,095.83
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	147,776.47
7.1.5.03.02	611	Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	970,364.84
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	106,977.18
7.1.5.03.02	613	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	7,895,099.36
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	49,580.83
7.1.5.03.02	615	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	0.00
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	10,297,015.26
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	502,329.48
7.1.5.03.02	705	Cuentas por cobrar Administradora - RIM	9,691.68
7.1.5.03.02	802	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ACC. PROFESIONALES	55,010.71
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA ACTIVOS	357,255.47
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - MORTUORIA	197,589.74
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y MATERNIDAD	1,781,156.85
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V. CONTRATADO	100,186.49
7.1.5.05		CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	239,323,226.60
7.1.5.05.01		Deuda del Gobierno	239,323,226.60
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	239,092,947.24
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	202,301.00
7.1.5.05.01	004	HEROES Y HEROÍNAS POR COBRAR	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.05.01	005	CXC RETROACTIVO HOMOLOGACIÓN LIQUIDADO	27,978.36	
7.1.5.07		ANTICIPOS		10,396.00
7.1.5.07.04		Anticipo unidades médicas		10,396.00
7.1.5.07.04	001	ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PUBLICA	0.00	
7.1.5.07.04	002	ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PRIVADA	260.87	
7.1.5.07.04	003	ANTICIPO DE VIATICOS DERIVACIONES INTERNACIONALES	10,135.13	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		24,780,526.90
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		563,928,587.57
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	737,560.57	
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	2,091,668.72	
7.1.5.90.90	003	UEV - por recuperar, gastos de luz y agua	2,141.26	
7.1.5.90.90	004	Clas.por Cobrar Com.y Saldo (Filanbanco)	1,500.53	
7.1.5.90.90	005	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - RIM	1,192,336.87	
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	253,954.90	
7.1.5.90.90	007	Otras por recuperar Gerontologico	825.79	
7.1.5.90.90	008	Recuperaciones pagos en exceso-2006-8	4,311,838.32	
7.1.5.90.90	009	Recuperaciones reservas tiempos de serv.	2,160,388.18	
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL ESTADO	2,110,834.58	
7.1.5.90.90	011	Descuentos por cobrar PH.Ins.Financieras	581,407.37	
7.1.5.90.90	012	Por recuperar Ind.Profesional-PQ	2,082.94	
7.1.5.90.90	013	Rend. por cobrar s. privado - RIM	4,083,705.25	
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	471,920.34	
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	1,868,218.06	
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	892,398.11	
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva	2,408,242.05	
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad	4,385,997.10	
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	5,716,231.45	
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	1,132,843.95	
7.1.5.90.90	022	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Desgravamen	16,309.00	
7.1.5.90.90	023	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Contratado	459,299.60	
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	174,275.29	
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	11,827,602.76	
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	455,913.77	
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	1,810,533.83	
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	602,691.81	
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva	1,747,384.78	
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad	418,736.24	
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	7,067,920.72	
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	665,165.62	
7.1.5.90.90	034	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Desgravamen	58,749.86	
7.1.5.90.90	035	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Vida Contratado	587,405.71	
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	80,518.50	
7.1.5.90.90	049	Por recuperar Fondos de Vivienda	8,041.38	
7.1.5.90.90	052	Rend.por Cobrar S.Privado-Seg.Cesantía	2,081,046.62	
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público -Seg. Cesantía	7,197.21	
7.1.5.90.90	054	Por recuperar Enfermedad y Maternidad	6,827.59	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.90.90	055	Por recuperar Vida Activos	7,131.03
7.1.5.90.90	202	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ACC. PROFESIONALES	35,595.46
7.1.5.90.90	203	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S.VIDA ACTIVOS	250,486.26
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - MORTUORIA	136,204.75
7.1.5.90.90	207	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ENF. Y MATERNIDAD	1,237,489.30
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S. V. CONTRATADO	37,451.96
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privadfo RIM-MORTUORIA LDF	238,542.01
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	38,163.66
7.1.5.90.90	558	Rend. Por Cobrar S.Público RIM-MORTUORIA LDF	358,196.62
7.1.5.90.90	559	Rend. Por Cobrar S.Público Seg. Vida y Acc. Prof.LDF	46,138.92
7.1.5.90.90	621	TÍTULOS HIPOTECARIOS-RIM	9,111.23
7.1.5.90.90	628	TÍTULOS HOPOTECARIOS-F.DE VIVIENDA	9,111.23
7.1.5.90.90	641	Obligaciones Inst. no financ. RIM	1,790,680.16
7.1.5.90.90	642	Obligaciones Inst. no financ. Acc. Profesionales	285,115.84
7.1.5.90.90	643	Obligaciones Inst. no financ. S.Vida activos	560,157.81
7.1.5.90.90	644	Obligaciones Inst. no financ. Mortuoria	850,093.59
7.1.5.90.90	647	Obligaciones Inst. no financ. Enf.y Materni	44,216.95
7.1.5.90.90	648	Obligaciones Inst. no financ. F. Vivienda	2,499,639.94
7.1.5.90.90	649	Obligaciones Inst. no financ. S. Saldos	268,990.49
7.1.5.90.90	651	Obligaciones Inst. no financ. S.V. Contratado	38,263.70
7.1.5.90.90	687	PAPELES COMERCIALES ENF. Y MATERNIDAD	196,782.76
7.1.5.90.90	721	Cesion Derecho Fid-RIM	2,907,242.50
7.1.5.90.90	722	Cesion Derecho Fid-Acc. Prof	1,649,582.47
7.1.5.90.90	723	Cesion Derecho Fid-S. Vida Activos	6,232,606.55
7.1.5.90.90	724	Cesion Derecho Fid-Mortuoria	2,324,829.79
7.1.5.90.90	725	Cesion Derecho Fid-F. Reserva	10,358,022.94
7.1.5.90.90	727	Cesion Derecho Fid-Enf. y Mater	7,510,155.42
7.1.5.90.90	728	Cesion Derecho Fid-F. Vivienda	16,290,007.15
7.1.5.90.90	729	Cesion Derecho Fid-S. Saldos	1,949,284.80
7.1.5.90.90	730	Cesion Derecho Fid-S. Desgravamen	186,792.40
7.1.5.90.90	731	Cesion Derecho Fid-S. Contratado	1,102,127.09
7.1.5.90.90	732	Cesion Derecho Fid-Ind. Profesional	586,641.63
7.1.5.90.90	733	Cesion Derecho Fid-Seg. Cesantía	198,896.55
7.1.5.90.90	734	Cesion Derecho Fid-RIM-MORTUORIA LDF	583,167.60
7.1.5.90.90	741	Pacto Recompra Bonos-RIM	35,000,000.00
7.1.5.90.90	742	Pacto Recompra Bonos-Acc. Profesionales	3,222,599.99
7.1.5.90.90	743	Pacto Recompra Bonos-Vida Activos	15,933,841.09
7.1.5.90.90	744	Pacto Recompra Bonos-Mortuoria	6,103,803.30
7.1.5.90.90	745	Pacto Recompra Bonos-Reserva	15,750,000.00
7.1.5.90.90	747	Pacto Recompra Bonos-Enf. y Mater	74,886,119.44
7.1.5.90.90	748	Pacto Recompra Bonos-F vivienda	36,457,469.93
7.1.5.90.90	749	Pacto Recompra Bonos-S. Saldos	5,570,610.03
7.1.5.90.90	750	Pacto Recompra Bonos-S. Desgravamen	113,455.71
7.1.5.90.90	751	Pacto Recompra Bonos-S. Contratado	1,365,665.29
7.1.5.90.90	752	Pacto Recompra Bonos-Ind. Profesional	1,100,000.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.90	753	Pacto Recompra Bonos-Seg.vCesantía	11,705,050.21	
7.1.5.90.90	754	Pacto Recompra Bonos RIM-MORTUORIA LDF	2,158,973.18	
7.1.5.90.90	755	Pacto Recompra Bonos Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	255,893.27	
7.1.5.90.90	763	FACTURAS COMERCIALES NEG./SEGURO DE VIDA	2,552,846.64	
7.1.5.90.90	764	ACTIVOS		
7.1.5.90.90	764	FACTURAS COMERCIALES NEG. MORTUORIA	1,408,757.44	
7.1.5.90.90	767	FACTURAS COMERCIALES NEG. ENFERM Y MATERN.	8,270,669.45	
7.1.5.90.90	768	FACTURAS COMERCIALES NEG. FONDOS DE VIVIENDA	1,777,296.96	
7.1.5.90.90	769	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE SALDOS	8,478,521.85	
7.1.5.90.90	770	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEG. DESGRAVAMEN	27,361.70	
7.1.5.90.90	771	FACTURAS COMERCIALES NEG.-VIDA CONTRATADO	4,321,045.12	
7.1.5.90.90	772	FACTURAS COMERCIALES NEG. IND PROFESIONALES	124,249.18	
7.1.5.90.90	773	FACTURAS COMERCIALES NEG SEG. CESANTIA	489,336.46	
7.1.5.90.90	774	FACTURAS COMERCIALES NEG RIM MORTUORIA LDF	966,251.36	
7.1.5.90.90	775	LDF	301,965.36	
7.1.5.90.90	801	BONOS DEL ESTADO-RIM	71,471,580.39	
7.1.5.90.90	802	BONOS DEL ESTADO-ACC. PROFESIONALES	6,430,331.74	
7.1.5.90.90	803	BONOS DEL ESTADO- SEG. VIDA ACTIVOS	16,704,353.27	
7.1.5.90.90	804	BONOS DEL ESTADO- MORTUORIA	4,390,433.59	
7.1.5.90.90	805	BONOS DEL ESTADO- FONDOS DE RESERVA	13,775,769.67	
7.1.5.90.90	807	BONOS DEL ESTADO-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	4,899,710.59	
7.1.5.90.90	808	BONOS DEL ESTADO-FONDO DE VIVIENDA	66,841,928.21	
7.1.5.90.90	809	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE SALDOS	5,541,256.19	
7.1.5.90.90	810	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE DESGRAVAMEN	1,111,823.37	
7.1.5.90.90	811	BONOS DEL ESTADO-SEG.VIDA CONTRATADO	10,935,665.59	
7.1.5.90.90	812	BONOS DEL ESTADO- IND. PROFESIONAL	185,314.81	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantías por cobrar		-539,148,060.67
7.1.5.90.99	013	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - RIM	-4,097,303.76	
7.1.5.90.99	014	PROFESIONALES	-451,461.41	
7.1.5.90.99	015	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA	-1,536,527.14	
7.1.5.90.99	017	ACTIVOS		
7.1.5.90.99	017	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO -	-820,500.79	
7.1.5.90.99	018	MORTUORIA		
7.1.5.90.99	018	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F.	-2,037,216.75	
7.1.5.90.99	019	RESERVA		
7.1.5.90.99	019	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - ENF. Y	-3,732,657.45	
7.1.5.90.99	020	MATERNIDAD		
7.1.5.90.99	020	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F.	-4,616,371.23	
7.1.5.90.99	021	VIVIENDA		
7.1.5.90.99	021	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO	-709,367.78	
7.1.5.90.99	022	SALDOS		
7.1.5.90.99	022	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO	-19,798.60	
7.1.5.90.99	023	DESGRAVAMEN		
7.1.5.90.99	023	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA	-309,948.51	
7.1.5.90.99	024	CONTRATADO		
7.1.5.90.99	024	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - IND.	-142,796.34	
7.1.5.90.99	025	PROFESIONAL		
7.1.5.90.99	025	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - RIM	-9,044,231.93	
7.1.5.90.99	026	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - ACC.	-397,278.87	
7.1.5.90.99	027	PROFESIONALES		
7.1.5.90.99	027	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - S. VIDA	-1,402,361.20	
7.1.5.90.99	028	ACTIVOS		
7.1.5.90.99	028	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO -	-477,071.05	
		MORTUORIA		



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.90.99	029	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - F. RESERVA	-1,413,221.03
7.1.5.90.99	031	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - ENF. Y MATERNIDAD	-431,149.58
7.1.5.90.99	032	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - FONDO DE VIVIENDA	-5,764,904.02
7.1.5.90.99	033	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO SALDOS	-488,818.36
7.1.5.90.99	034	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO DESGRAVAMEN	-51,593.21
7.1.5.90.99	035	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO VIDA CONTRATADO	-469,419.35
7.1.5.90.99	036	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - IND. PROFESIONAL	-57,014.07
7.1.5.90.99	052	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO- SEG. CESANTÍA	-1,326,823.96
7.1.5.90.99	556	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO RIM- MORTUORIA LDF	-256,943.55
7.1.5.90.99	557	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO SEG. VIDA Y ACC. PROF. LDF	-31,809.79
7.1.5.90.99	621	TIL. HIPOT. GANAN DETER. RIM	-9,111.23
7.1.5.90.99	628	TIT. HIPOT. GANAN/DETER. FONDO DE VIVIENDA	-9,111.23
7.1.5.90.99	641	Obl. Ganancia/Deterioro RIM	-1,790,680.16
7.1.5.90.99	642	Obl. Ganancia/Deterioro. Acc. Prof	-285,115.84
7.1.5.90.99	643	Obl. Ganancia/Deterioro. Vida Activos	-560,157.81
7.1.5.90.99	644	Obl. Ganancia/Deterioro. Mortuoria	-850,093.59
7.1.5.90.99	647	Obl. Ganancia/Deterioro. Enf. Maternidad	-44,216.95
7.1.5.90.99	648	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-2,499,639.94
7.1.5.90.99	649	Obl. Ganancia/Deterioro. Seg. Saldos	-268,990.49
7.1.5.90.99	651	Obl. Ganancia/Deterioro. S. Vida Contratado	-38,263.70
7.1.5.90.99	687	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. S. ENF. Y MATERNIDAD	-196,782.76
7.1.5.90.99	721	Cesion Derechos Ganar Deter. RIM	-2,907,242.50
7.1.5.90.99	722	Cesion Derechos Ganar Deter. Accident. Profes.	-1,649,582.46
7.1.5.90.99	723	Cesion Derechos Ganar Deter. Seguro Vida Activos	-6,232,606.55
7.1.5.90.99	724	Cesion Derechos Ganar Deter. Mortuoria	-2,324,829.79
7.1.5.90.99	725	Cesion Derechos Ganar Deter. Fondos de Reserva	-10,358,022.94
7.1.5.90.99	727	Cesion Derechos Ganar Deter. Enferm y Matern	-7,510,155.42
7.1.5.90.99	728	Cesion Derechos Ganar Deter. Fdo. Vivienda	-16,290,007.15
7.1.5.90.99	729	Cesion Derechos Ganar Deter. S. Saldos	-1,949,284.80
7.1.5.90.99	730	Cesion Derechos Ganar Deter. S. Desgravamen	-186,792.40
7.1.5.90.99	731	Cesion Derechos Ganar Deter. Vida Contratado	-1,102,127.09
7.1.5.90.99	732	Cesion Derechos Ganar Deter. Ind. Profesional	-586,641.63
7.1.5.90.99	733	Cesion Derechos Ganar Deter. S. Cesantía	-198,896.55
7.1.5.90.99	734	Cesion Derechos Ganar Deter. RIM-Mortuoria LDF	-583,167.60
7.1.5.90.99	741	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. RIM	-35,000,000.00
7.1.5.90.99	742	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. ACC. PROFESIONALES	-3,222,599.99
7.1.5.90.99	743	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Seguro Vida Activos	-15,933,841.09
7.1.5.90.99	744	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Mortuoria	-6,103,803.30
7.1.5.90.99	745	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. F. RESERVA	-15,750,000.00
7.1.5.90.99	747	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Enf. y Maternidad	-74,886,119.44
7.1.5.90.99	748	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. F. Vivienda	-36,457,469.93
7.1.5.90.99	749	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Seg. Saldos	-5,570,610.03



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.99	750	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Seg. Desgravamen	-113,455.71	
7.1.5.90.99	751	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. S. Vida Contratado	-1,365,665.29	
7.1.5.90.99	752	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. S. Ind.Profes.	-1,100,000.00	
7.1.5.90.99	753	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. S. Cesantia	-11,705,050.21	
7.1.5.90.99	754	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. Rim Mortuoria	-2,158,973.18	
7.1.5.90.99	755	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. Vida y Acc. Prof.	-255,893.27	
7.1.5.90.99	763	FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA ACTIVOS	-2,552,846.64	
7.1.5.90.99	764	FACT. COMER. GANAN/DETER. MORTUORIA	-1,408,757.44	
7.1.5.90.99	767	FACT. COMER. GANAN/DETER. ENF. Y MATERNIDAD	-8,270,669.45	
7.1.5.90.99	768	FACT. COMER. GANAN/DETER. F. VIVIENDA	-1,777,296.96	
7.1.5.90.99	769	FACT. COMER. GANAN/DETER. S.SALDOS	-8,478,521.85	
7.1.5.90.99	770	FACT. COMER. GANAN/DETER. SEG.DESGRAVAMEN	-27,361.70	
7.1.5.90.99	771	FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA CONTRATADO	-4,321,045.12	
7.1.5.90.99	772	FACT. COMER. GANAN/DETER. IND.PROFES.	-124,249.17	
7.1.5.90.99	773	FACT. COMER. GANAN/DETER. CESANTIA LDF	-489,336.46	
7.1.5.90.99	774	FACT. COMER. GANAN/DETER. RIM - MORTUORIA LDF	-966,251.36	
7.1.5.90.99	775	FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA - ACCIDENTES LDF	-301,965.35	
7.1.5.90.99	801	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-RIM	-71,471,580.39	
7.1.5.90.99	802	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-ACC.	-6,430,331.74	
7.1.5.90.99	803	PROFESIONALES GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- SEG. VIDA	-16,704,353.27	
7.1.5.90.99	804	ACTIVOS GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- MORTUORIA	-4,390,433.59	
7.1.5.90.99	805	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- FONDOS DE	-13,775,769.67	
7.1.5.90.99	807	RESERVA GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-4,899,710.59	
7.1.5.90.99	808	ENFERMEDAD Y MATERNIDAD GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-FONDO DE	-66,841,928.21	
7.1.5.90.99	809	VIVIENDA GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE	-5,541,256.19	
7.1.5.90.99	810	SALDOS GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE	-1,111,823.37	
7.1.5.90.99	811	DESGRAVAMEN GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEG.VIDA	-10,935,665.59	
7.1.5.90.99	812	CONTRATADO GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- IND.	-185,314.81	
7.1.5.99		PROFESIONAL		
7.1.5.99		(PROVISION PARA INCOBRABLES)		-6,501,077.84
7.1.5.99.04		(Provisión cuentas por cobrar varias)		-6,501,077.84
7.1.5.99.04	003	PROV CXC UEV - POR RECUPERAR, GASTOS DE LUZ Y	-2,141.26	
7.1.5.99.04	004	AGUA PROV CXC CTAS.POR COBRAR COM.Y SALDO	-1,500.53	
7.1.5.99.04	006	(FILANBANCO)		
7.1.5.99.04	007	PROV CXC RECUPERACIÓN PAGOS EN EXCESO - RIM	-24,383.76	
7.1.5.99.04	008	PROV CXC OTRAS POR RECUPERAR GERONTOLOGICO	-825.79	
7.1.5.99.04	009	PROV CXC RECUPERACIONES PAGOS EN EXCESO-2006-8	-4,311,838.32	
7.1.5.99.04	009	SERV. PROV CXC RECUPERACIONES RESERVAS TIEMPOS DE	-2,160,388.18	
7.1.8		PROPIEDAD Y EQUIPO		2,794,336.78
7.1.8.01		BIENES INMUEBLES		3,754,175.67
7.1.8.01.01		Edificios		2,554,601.63
7.1.8.01.01	001	Centro Bíblico el Pacto - Programa S.S.	2,554,601.63	
7.1.8.01.02		Terrenos		1,199,574.04



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN		SALDO
7.1.8.01.02	001	TERRENO CENTRO BÍBLICO EL PACTO - PROGRAMA S.S.	1,199,574.04	
7.1.8.99		(DEPRECIACION ACUMULADA		-959,838.89
7.1.8.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-959,838.89
7.1.8.99.01	001	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-959,838.89	
7.1.9		OTROS ACTIVOS		40,479,545.11
7.1.9.01		PROPIEDADES DE INVERSIÓN		40,479,545.11
7.1.9.01.01		Propiedades de inversión en bienes inmuebles		40,479,545.11
7.1.9.01.01	001	Terreno Zámbez	3,315,362.40	
7.1.9.01.01	002	Terreno de Calderón*	1,864,807.15	
7.1.9.01.01	003	Obra terminada a ser adjudicada Proyecto Quitumbe	210,451.91	
7.1.9.01.01	004	Terreno MAPRECO DOLME S.A.	3,155,121.07	
7.1.9.01.01	005	Terreno AMBIENSA S.A.	17,027,439.60	
7.1.9.01.01	006	Terreno HACIENDA ANCHAMAZA	14,906,362.98	
7.2		PASIVOS		-502,987,244.86
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-474,661,245.96
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-393,037,669.31
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale		-264,584,475.12
7.2.1.01.01	001	Fondos de reserva (SE REGISTRA TAMBIEN P	-75,177,603.95	
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-9,199,209.62	
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	-386,368.82	
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva	-345,148.16	
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	-657.11	
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL	-65.06	
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	-296,143.14	
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA	-118,342,675.80	
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR	-15,483,644.76	
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA	-54,903.03	
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-32,782,118.69	
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-12,515,936.98	
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes		-20,297,369.00
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	-12,484,683.61	
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc. Profe	-156,397.53	
7.2.1.01.02	003	Impagas-Retiro ISSPOL S. por Superv.	-502,293.85	
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepio ISSPOL S.por Superv.	-2,020,524.37	
7.2.1.01.02	005	Pensionistas de Estado S. por Superv.	-1,644,168.41	
7.2.1.01.02	006	Programa de Servicio Social	-3,386,048.99	
7.2.1.01.02	007	OBLIG. FORMA DE PAGO ROL	0.00	
7.2.1.01.02	008	Indemnizacion Profesional por pagar	-103,252.24	
7.2.1.01.02	511	Oblig. por pagar Pensiones Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	0.00	
7.2.1.01.03		Prestacionales de afiliados por subsidios		0.00
7.2.1.01.03	001	Oblig. por pagar Accidentes Profesional	0.00	
7.2.1.01.03	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	0.00	
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar		-108,155,825.19
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	-135,469.82	
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	-4,525,580.40	
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad	-102,875,214.63	



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	-347,754.84	
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	-265,573.95	
7.2.1.01.90	007	Obligaciones por pagar-Mortuoria.	-1,761.09	
7.2.1.01.90	500	OBLIG. SUBSIDIOS FUNERALES POR PAGAR LDF	-4,470.46	
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES		-32,338,346.86
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras		-32,338,346.86
7.2.1.03.01	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	-2,029,733.64	
7.2.1.03.01	605	Ctas. por Pagar Dispo. Fodos Reserva	-30,308,605.66	
7.2.1.03.01	615	CTAS. POR PAGAR DISPO. VIDA - ACCIDENTES LDF	-7.56	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-26,827,294.98
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial		-1,147,312.83
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	-1,137,831.78	
7.2.1.04.01	002	Comando provincial Pichincha 1	-9,481.05	
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones		-411,285.82
7.2.1.04.02	016	Asociación-xxx- La Remonta año 2007	-250.00	
7.2.1.04.02	017	Fondo de defensa institucional	-370.00	
7.2.1.04.02	018	Regimiento Quito	-713.20	
7.2.1.04.02	024	Ediciones policiales	-334,759.96	
7.2.1.04.02	036	Adicionales y/o Descuentos	-84.50	
7.2.1.04.02	041	Navicel-S.A.-Varios temporal	-12.74	
7.2.1.04.02	051	Descuentos Servicio de Cesantía	0.00	
7.2.1.04.02	053	Los Ríos Babahoyo	-10.00	
7.2.1.04.02	056	Pichincha Santo Domingo	-3,574.37	
7.2.1.04.02	058	Juzgado noveno provincial de tránsito Daule	-2,020.00	
7.2.1.04.02	059	Centro Gerontológico de la P.N.	-4,590.00	
7.2.1.04.02	068	Seguro Incendio PQ Mayor Cuantía	-23,555.86	
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	-22,173.51	
7.2.1.04.02	070	Retroactivos S.V.P.	-1,781.43	
7.2.1.04.02	071	Reservas SVP	-17,390.25	
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-25,268,696.32
7.2.1.04.03	001	IESS pensionistas	-295.46	
7.2.1.04.03	003	IESS-Descuentos 6 %	-198.66	
7.2.1.04.03	004	PH-por liquidar (F.Vivienda)	-5,363.12	
7.2.1.04.03	005	PQ por liquidar	-47,786.39	
7.2.1.04.03	006	Pensionistas de Estado por impagos y Recuperc.	-324,724.45	
7.2.1.04.03	007	SalDOS por desembolsar PH-Construcción	-248,002.42	
7.2.1.04.03	008	Contribución- Dev. Aportes(RIM)	-9.00	
7.2.1.04.03	012	Contribución- Dev. aportes F. de Vivienda	0.00	
7.2.1.04.03	013	Varios-Comandancia General	-13,028,437.67	
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	-8,243,900.17	
7.2.1.04.03	015	MEF-60% Regulación pagos en exceso por pagar	-3,184,836.90	
7.2.1.04.03	016	Por pagar Bco. del Austro, Pichincha y otros	-1,175.90	
7.2.1.04.03	017	Comand.General (Devolución de Aportes)	-215.30	
7.2.1.04.03	018	PH-Encaje-Proyecto "Quitumbe"	-54,438.28	
7.2.1.04.03	022	Cuenta transitoria PQ, roles-pensionistas	-1,354.19	
7.2.1.04.03	023	Cuenta transitoria PH, roles pensionistas	0.00	
7.2.1.04.03	024	PH DESEMBOLSO TERCERO	-88,008.21	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.2.1.04.03	026	Otras Cuentas por Pagar Varios	-6,593.39
7.2.1.04.03	027	Descuentos Garantes PQ	0.00
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	-3,738.20
7.2.1.04.03	102	PQ POR LIQUIDAR ACC. PROF	0.00
7.2.1.04.03	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	-21,269.23
7.2.1.04.03	104	PQ POR LIQUIDAR MORTUORIA	0.00
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.	-2,796.15
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	-4,112.67
7.2.1.04.03	117	FIRMA POR PAGAR ENF. Y MAT.	-1,440.57
7.2.1.04.03	202	CUENTA TRANSITORIA PQ, ROLES-PENSIONISTAS ACC. PROFESIONALES	0.00
7.2.1.04.03	203	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. VIDA ACTIVOS	0.00
7.2.1.04.03	204	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS MORTUORIA	0.00
7.2.1.04.03	207	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS ENF. Y MATERNIDAD	0.00
7.2.1.04.03	211	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. V. CONTRATADO	0.00
7.2.1.06		PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-22,457,934.82
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria	-18,413,103.33
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA	-18,413,103.33
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares	-4,044,831.49
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	-4,044,831.49
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES	-28,325,998.90
7.2.2.02		OTROS PASIVOS	-28,325,998.90
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados	-28,325,998.90
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	-973,457.28
7.2.2.02.01	002	Deuda del Gbno. 60% de pensiones (por contra)	-3,218,876.68
7.2.2.02.01	003	Depositos por identificar RIM	-4,135.51
7.2.2.02.01	004	Cxp Garantía del Estado	-2,072,990.06
7.2.2.02.01	005	Cxp Pensionistas de Estado	-3,308,967.97
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	-17,162,102.90
7.2.2.02.01	008	CXP DESCUENTO 40% APOORTE ESTADO(DEC.559)	-1,353,393.14
7.2.2.02.01	009	LIQUIDADO CXP RETROACTIVO HOMOLOGACION LIQUIDADO	-232,075.36
7.3		PATRIMONIO	-1,509,092,567.86
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,503,184,485.68
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,503,184,485.68
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	-1,220,202,943.37
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	-821,568,216.40
7.3.1.01.01	002	Fondo Capitalizado-Accidentes Profesionales	-14,548,536.07
7.3.1.01.01	003	Fondo Capitalizado-Vida Activos	-54,793,930.75
7.3.1.01.01	004	Fondo Capitalizado-Mortuoria	-20,076,109.12
7.3.1.01.01	005	Fondo Capitalizado-Fondos de Reserva	43,663,932.68
7.3.1.01.01	007	Fondo Capitalizado-Enfermedad y Maternidad	-86,686,599.90
7.3.1.01.01	008	Fondo Capitalizado-Vivienda	-225,058,176.07
7.3.1.01.01	009	Fondo Capitalizado - Seguro de Saldos	-41,286,395.79
7.3.1.01.01	010	Fondo Capitalizado - Seguro de Desgravamen	-4,611,248.06
7.3.1.01.01	011	Fondo Capitalizado - Seguro de Vida Contratado	-14,937,914.71
7.3.1.01.01	012	Fondo Capitalizado - Ind. Profesional	-10,692.46

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD**

CODIGO:	REFC-40
REVISION:	0
FECHA:	04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION**EJERCICIO 2024****GRUPO:** FONDOS ADMINISTRADOS**DESDE:** Enero 2024**HASTA:** Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.3.1.01.01	013	Fondo Capitalizado - Cesantía	31,064,190.15	
7.3.1.01.01	014	Fondo Capitalizado - Cesantía Cambio Régimen	-11,353,246.87	
7.3.1.01.02		Otros Fondos Capitalizados		-282,981,542.31
7.3.1.01.02	001	Reserva contingente del RIM	-273,935,473.93	
7.3.1.01.02	003	Reserva contingente del seguro de vida activos	-3,381,747.52	
7.3.1.01.02	004	Reserva contingente de Mortuoria	-1,749,862.60	
7.3.1.01.02	005	Reserva contingente S.Vida pasivos	-3,914,458.26	
7.3.3		RESERVAS		-5,908,082.18
7.3.3.01		SUPERAVIT REVALUACIÓN ACTIVOS FIJOS		-5,908,082.18
7.3.3.01.01		Bienes realizables (revaluación)		-5,908,082.18
7.3.3.01.01	001	Retiro Invalidez y Muerte (RIM)	-5,908,082.18	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.1		DEUDORAS		197,062,762.02
7.6.1.01		Activos Contingentes		197,062,762.02
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías		197,062,762.02
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	125,931,534.44	
7.6.1.01.01	002	Garantía con Hipoteca PQ mayor cuantía	71,099,960.55	
7.6.1.01.01	003	Activos Castigados (PQ Incobrables)	31,267.03	
7.6.2		DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-197,062,762.02
7.6.2.01		Activos Contingentes		-197,062,762.02
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías		-197,062,762.02
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-125,931,534.44	
7.6.2.01.01	002	Garantía con hipoteca PQ mayor cuantía	-71,099,960.55	
7.6.2.01.01	003	Activos Castigados (PQ Incobrables)	-31,267.03	
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		1,126,998,345.27
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		1,051,609,699.59
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		156,250,000.00
7.6.3.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	2,900,000.00	
7.6.3.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	1,600,000.00	
7.6.3.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	2,000,000.00	
7.6.3.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	2,800,000.00	
7.6.3.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	13,500,000.00	
7.6.3.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	18,590,500.00	
7.6.3.01.01	009	Valores nominales en custodia-CDP-Seg. Saldos	3,000,000.00	
7.6.3.01.01	011	Valores nominales en custodia-CDP-SV Contratado	3,500,000.00	
7.6.3.01.01	012	Valores nominales en custodia-CDP-Ind. Profesional	1,500,000.00	
7.6.3.01.01	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.CESANTÍA	22,880,000.00	
7.6.3.01.01	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.RIM-	10,500,000.00	
7.6.3.01.01	515	MORTUORIA LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.VIDA Y ACC.	2,479,500.00	
7.6.3.01.01	604	PROFES. LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-MORTUORIA	4,305,000.00	
7.6.3.01.01	605	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-F. RESERVA	0.00	
7.6.3.01.01	607	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF.Y MATER	11,000,000.00	
7.6.3.01.01	608	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO. VIVIENDA	13,645,000.00	
7.6.3.01.01	609	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. SALDOS	10,560,000.00	
7.6.3.01.01	610	VN EN CUSTODIA CDI SEG. DESGRAVAMEN	0.00	
7.6.3.01.01	612	VN EN CUSTODIA CDI IND. PROFESIONAL	0.00	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.6.3.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.CESANTÍA	27,070,000.00
7.6.3.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	4,420,000.00
7.6.3.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios	18,787.71
7.6.3.01.02	001	Valores nominales en custodia-Títulos hip.-Rim	9,393.86
7.6.3.01.02	008	Valores nominales en custodia-Tít hip.-F.Vivienda	9,393.85
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	78,841,961.00
7.6.3.01.03	001	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Rim	1,794,845.57
7.6.3.01.03	002	Valores nominales custodia-Oblig no F.-Acc.Prof	287,429.05
7.6.3.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Act	743,374.34
7.6.3.01.03	004	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Mortuor	857,741.37
7.6.3.01.03	005	Valores nominales custodia-Oblig no F. F. Reserva	1,414,285.71
7.6.3.01.03	007	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Enf-Mat	44,216.89
7.6.3.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	37,740,340.61
7.6.3.01.03	009	Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.Saldos	8,610,344.19
7.6.3.01.03	010	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Desgr	0.00
7.6.3.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	1,719,508.99
7.6.3.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	1,176,977.71
7.6.3.01.03	013	Valores Nominales en custodia No F. Seg. Cesantía	14,387,252.26
7.6.3.01.03	514	V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-MORTUORIA LDF	9,113,423.93
7.6.3.01.03	515	V. Nominales en Custodia No Fin. Seg.Vida y Acc. Prof.LDF	952,220.38
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	6,471,387.91
7.6.3.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	33,591.96
7.6.3.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Reserva	1,817,442.00
7.6.3.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Vivienda	1,764,005.95
7.6.3.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S.Saldos	183,060.00
7.6.3.01.04	013	V. Nominales en Custodia -Titulariz Cesantía LDF	2,673,288.00
7.6.3.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació	0.00
7.6.3.01.05	005	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Reserva	0.00
7.6.3.01.05	008	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Vivienda	0.00
7.6.3.01.05	009	Valores nominales en custodia-Póliz A.-S.Saldos	0.00
7.6.3.01.05	012	Valores nominales en custodia-Póliz A.-I.Profes	0.00
7.6.3.01.05	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-PÓLIZ A.-	0.00
7.6.3.01.05		SEG.CESANTÍA	
7.6.3.01.05	514	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. RIM-MORTURIA LDF	0.00
7.6.3.01.05	515	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. VIDA Y ACC. PROFES. LDF	0.00
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	20,913,495.78
7.6.3.01.06	005	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Rese	3,149,000.00
7.6.3.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-Enf.Mat	2,593,474.78
7.6.3.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Viv	500,000.00
7.6.3.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.Sald	3,060,000.00
7.6.3.01.06	013	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc.Seg.Cesantía LDF	11,010,000.00
7.6.3.01.06	514	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc. RIM-MORTUORIA LDF	601,021.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	474,068,928.35
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	214,219,675.56
7.6.3.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	8,986,436.78
7.6.3.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	37,620,810.04
7.6.3.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	9,080,024.19



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Reserva	34,890,805.10	
7.6.3.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	10,747,984.52	
7.6.3.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	124,274,584.20	
7.6.3.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	11,827,158.20	
7.6.3.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	1,407,272.52	
7.6.3.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	16,069,721.54	
7.6.3.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	1,054,577.30	
7.6.3.01.09	024	V.Nomin. en Custod. Bonos Seg.Cesantía LDF	723,476.99	
7.6.3.01.09	525	V.Nomin. en Custod.Bonos RIM-MORTUORIA LDF	3,166,401.41	
7.6.3.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones		4,411,060.00
7.6.3.01.10	001	Valores nominales en custodia-Acciones-Rim	4,024,210.00	
7.6.3.01.10	009	Valores nominales en custodia-Acciones--S.Saldos	386,850.00	
7.6.3.01.11		Valores Titularización en participación		3,375,000.00
7.6.3.01.11	001	Valores Titularización en participación-Rim	3,300,000.00	
7.6.3.01.11	007	Valores Titularización en participación-Enf.Mat	55,000.00	
7.6.3.01.11	008	Valores Titularización en participación-F.Viv	10,000.00	
7.6.3.01.11	010	Valores Titularización en participación-s.Desgrav	10,000.00	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		51,879,356.89
7.6.3.01.12	001	Valores Nominales Derechos Fiduciarios RIM	2,907,242.50	
7.6.3.01.12	002	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Acc. Profes.	1,649,582.42	
7.6.3.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg..Vida Activos	6,232,606.55	
7.6.3.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	2,324,829.79	
7.6.3.01.12	005	Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo Reserva	10,358,022.94	
7.6.3.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	7,510,155.42	
7.6.3.01.12	008	Valores Nominales Derecho- Fiduciarios F. Vivienda	16,290,007.15	
7.6.3.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seguro Saldos	1,949,284.85	
7.6.3.01.12	010	Valores Nominales Derechos Fiduciarios -S Desgravamen	186,792.40	
7.6.3.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	1,102,127.09	
7.6.3.01.12	012	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Ind. Profesional	586,641.63	
7.6.3.01.12	013	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.Cesantía	198,896.55	
7.6.3.01.12	514	Valores nominales en custodia Der. Fid Rim Mortuoria LDF	583,167.60	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		13,720,000.00
7.6.3.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Accidentes Profesionales	527,692.35	
7.6.3.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	3,482,769.12	
7.6.3.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	527,692.35	
7.6.3.01.13	008	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vivienda	5,910,153.88	
7.6.3.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	2,743,999.95	
7.6.3.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	527,692.35	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		209,164,948.50
7.6.3.01.14	001	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-RIM	35,000,000.00	
7.6.3.01.14	002	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Acc. Prof	3,222,600.00	
7.6.3.01.14	003	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Vida Activos	15,874,248.84	
7.6.3.01.14	004	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Mortuoria	6,062,833.33	
7.6.3.01.14	005	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Reserva	15,750,000.30	
7.6.3.01.14	007	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Enf y Mater	74,828,798.22	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.14	008	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Vivienda	36,307,271.46	
7.6.3.01.14	009	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Saldos	5,536,531.08	
7.6.3.01.14	010	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Desgravamen	113,077.50	
7.6.3.01.14	011	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Contratado	1,365,665.27	
7.6.3.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Ind. Prof.	1,100,000.00	
7.6.3.01.14	013	V.Custodia pacto Recompra Bonos Seg. Cesantía LDF	11,690,108.00	
7.6.3.01.14	514	V.Custodia pacto Rec Bonos RIM-MORTUORIA LDF	2,068,226.00	
7.6.3.01.14	515	V.Custodia pacto Rec Bonos Seg.Vida y Acc.Prof. LDF	245,588.50	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		30,494,773.45
7.6.3.01.15	003	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Vida Activos	2,567,179.44	
7.6.3.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Mortuoria	1,503,331.24	
7.6.3.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Enf. y Mat.	8,824,965.47	
7.6.3.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- F Vivienda	1,894,843.25	
7.6.3.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	8,995,262.53	
7.6.3.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Degravamen	29,146.75	
7.6.3.01.15	010	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Vida Contratado	4,658,027.63	
7.6.3.01.15	011	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind. Prof	133,075.45	
7.6.3.01.15	012	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg. Cesantía	526,904.49	
7.6.3.01.15	513	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-RIM -MORTUORIA LDF	1,037,526.87	
7.6.3.01.15	514	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg Vida y Acc Prof	324,510.33	
	LDF			
7.6.3.01.17		VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS		2,000,000.00
7.6.3.01.17	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS-RIM-MORTUORIA	2,000,000.00	
	LDF			
7.6.3.02		PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO		75,388,645.68
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR		75,388,645.68
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	56,394,157.07	
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	15,468,477.59	
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	3,526,011.02	
7.6.4		ACREEDORAS		-1,126,998,345.27
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-1,051,609,699.59
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-156,250,000.00
7.6.4.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	-2,900,000.00	
7.6.4.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	-1,600,000.00	
7.6.4.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	-2,000,000.00	
7.6.4.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	-2,800,000.00	
7.6.4.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	-13,500,000.00	
7.6.4.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	-18,590,500.00	
7.6.4.01.01	009	Valores nominales en custodia-CDP-Seg. Saldos	-3,000,000.00	
7.6.4.01.01	011	Valores nominales en custodia-CDP-SV Contratado	-3,500,000.00	
7.6.4.01.01	012	Valores nominales en custodia-CDP-Ind. Profesional	-1,500,000.00	
7.6.4.01.01	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.CESANTÍA	-22,880,000.00	
7.6.4.01.01	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.RIM-MORTUORIA LDF	-10,500,000.00	
7.6.4.01.01	515	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LDF	-2,479,500.00	
7.6.4.01.01	604	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-MORTUORIA	-4,305,000.00	
7.6.4.01.01	605	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-F. RESERVA	0.00	
7.6.4.01.01	607	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF. Y MATER	-11,000,000.00	

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD**CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION**EJERCICIO 2024**

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.01	608	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO. VIVIENDA	-13,645,000.00	
7.6.4.01.01	609	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. SALDOS	-10,560,000.00	
7.6.4.01.01	610	VN EN CUSTODIA CDI SEG. DESGRAVAMEN	0.00	
7.6.4.01.01	612	VN EN CUSTODIA CDI IND. PROFESIONAL	0.00	
7.6.4.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. CESANTÍA	-27,070,000.00	
7.6.4.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	-4,420,000.00	
7.6.4.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios		-18,787.71
7.6.4.01.02	001	Valores nominales en custodia-Títulos hip.-Rim	-9,393.86	
7.6.4.01.02	008	Valores nominales en custodia-Tit hip.-F.Vivienda	-9,393.85	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-78,841,961.00
7.6.4.01.03	001	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Rim	-1,794,845.57	
7.6.4.01.03	002	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Acc.Prof	-287,429.05	
7.6.4.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Act	-743,374.34	
7.6.4.01.03	004	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Mortuor	-857,741.37	
7.6.4.01.03	005	Valores nominales custodia-Oblig no F. F.Reserva	-1,414,285.71	
7.6.4.01.03	007	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Enf-Mat	-44,216.89	
7.6.4.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	-37,740,340.61	
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Saldos	-8,610,344.19	
7.6.4.01.03	010	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Desgr	0.00	
7.6.4.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	-1,719,508.99	
7.6.4.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	-1,176,977.71	
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Cesantía LDF	-14,387,252.26	
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-MORTUO. LDF	-9,113,423.93	
7.6.4.01.03	515	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Vida y Acc. LDF	-952,220.38	
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		-6,471,387.91
7.6.4.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	-33,591.96	
7.6.4.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Reserva	-1,817,442.00	
7.6.4.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Vivienda	-1,764,005.95	
7.6.4.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S.Saldos	-183,060.00	
7.6.4.01.04	013	V.Nomin. en Custod.Titulariz Seg.Cesantía LDF	-2,673,288.00	
7.6.4.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.4.01.05	005	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Reserva	0.00	
7.6.4.01.05	008	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Vivienda	0.00	
7.6.4.01.05	009	Valores nominales en custodia-Póliz A.-S.Saldos	0.00	
7.6.4.01.05	012	Valores nominales en custodia-Póliz A.-I.Profes	0.00	
7.6.4.01.05	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-PÓLIZ A.- SEG.CESANTÍA	0.00	
7.6.4.01.05	514	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. RIM-MORTURIA LDF	0.00	
7.6.4.01.05	515	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. VIDA Y ACC. PROFES. LDF	0.00	
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		-20,913,495.78
7.6.4.01.06	005	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Rese	-3,149,000.00	
7.6.4.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-Enf.Mat	-2,593,474.78	
7.6.4.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Viv	-500,000.00	
7.6.4.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.Sald	-3,060,000.00	
7.6.4.01.06	013	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc. Seg.Cesantía LDF	-11,010,000.00	
7.6.4.01.06	514	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc.RIM-MORTUORIA LDF	-601,021.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-474,068,928.35



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	-214,219,675.56	
7.6.4.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	-8,986,436.78	
7.6.4.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	-37,620,810.04	
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	-9,080,024.19	
7.6.4.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Reserva	-34,890,805.10	
7.6.4.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	-10,747,984.52	
7.6.4.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	-124,274,584.20	
7.6.4.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	-11,827,158.20	
7.6.4.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	-1,407,272.52	
7.6.4.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	-16,069,721.54	
7.6.4.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	-1,054,577.30	
7.6.4.01.09	024	V.Nomin. en Custod. Bonos Seg. Cesantía LDF	-723,476.99	
7.6.4.01.09	525	V.Nomin. en Custod.Bonos RIM-MORTUORIA LDF	-3,166,401.41	
7.6.4.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones		-4,411,060.00
7.6.4.01.10	001	Valores nominales en custodia-Acciones-Rim	-4,024,210.00	
7.6.4.01.10	009	Valores nominales en custodia-Acciones--S.Saldos	-386,850.00	
7.6.4.01.11		Valores Titularización en participación		-3,375,000.00
7.6.4.01.11	001	Valores Titularización en participación-Rim	-3,300,000.00	
7.6.4.01.11	007	Valores Titularización en participación-Enf.Mat	-55,000.00	
7.6.4.01.11	008	Valores Titularización en participación-F.Viv	-10,000.00	
7.6.4.01.11	010	Valores Titularización en participación-s.Desgrav	-10,000.00	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-51,879,356.89
7.6.4.01.12	001	Valores Nominales Derechos Fiduciarios RIM	-2,907,242.50	
7.6.4.01.12	002	Valores Nominales Drechos Fiduciarios Acc. Profesionales	-1,649,582.42	
7.6.4.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg. Vida Activos	-6,232,606.55	
7.6.4.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	-2,324,829.79	
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Reserva	-10,358,022.94	
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	-7,510,155.42	
7.6.4.01.12	008	Valores Nominales Derechos Fiduciarios F.Vivienda	-16,290,007.15	
7.6.4.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.Saldos	-1,949,284.85	
7.6.4.01.12	010	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.Desg	-186,792.40	
7.6.4.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	-1,102,127.09	
7.6.4.01.12	012	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Ind Profesional	-586,641.63	
7.6.4.01.12	013	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Seg.Cesantía	-198,896.55	
7.6.4.01.12	514	Valores nominales en custodia Der. Fid Rim Mortuoria LDF	-583,167.60	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		-13,720,000.00
7.6.4.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Acc. Profesionales	-527,692.35	
7.6.4.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	-3,482,769.12	
7.6.4.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	-527,692.35	
7.6.4.01.13	008	Valores nom. Encar. Fid->F. Vivienda	-5,910,153.88	
7.6.4.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	-2,743,999.95	
7.6.4.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	-527,692.35	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-209,164,948.50
7.6.4.01.14	001	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-RIM	-35,000,000.00	
7.6.4.01.14	002	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Acc. Prof	-3,222,600.00	
7.6.4.01.14	003	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Vida Activos	-15,874,248.84	

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD**CÓDIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

**ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024**

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.14	004	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Mortuoria	-6,062,833.33	
7.6.4.01.14	005	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Reserva	-15,750,000.30	
7.6.4.01.14	007	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Enf y Mater	-74,828,798.22	
7.6.4.01.14	008	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F: Vivienda	-36,307,271.46	
7.6.4.01.14	009	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S Saldos	-5,536,531.08	
7.6.4.01.14	010	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. DEsgravamen	-113,077.50	
7.6.4.01.14	011	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Contratado	-1,365,665.27	
7.6.4.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Ind. Prof.	-1,100,000.00	
7.6.4.01.14	013	V.en Custod.Pacto de Recompra Seg. Cesanría LDF	-11,690,108.00	
7.6.4.01.14	514	V.en Custod.Pacto de Rec Bonos RIM-MORTUORIA LDF	-2,068,226.00	
7.6.4.01.14	515	V.en Custod.Pacto de Rec Bonos Seg.Vida y Acc.Prof. LDF	-245,588.50	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-30,494,773.45
7.6.4.01.15	003	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Vida Avtivos	-2,567,179.44	
7.6.4.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Mortuoria	-1,503,331.24	
7.6.4.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Enf. y Mater.	-8,824,965.47	
7.6.4.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg F. Vivienda	-1,894,843.25	
7.6.4.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	-8,995,262.53	
7.6.4.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- S. Desgravamen	-29,146.75	
7.6.4.01.15	010	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg Vida Contratado	-4,658,027.63	
7.6.4.01.15	011	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind. Prof.	-133,075.45	
7.6.4.01.15	012	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg. Cesantia	-526,904.49	
7.6.4.01.15	513	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg RIM MORTUORIA LDF	-1,037,526.87	
7.6.4.01.15	514	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg Vida y Acc Prof	-324,510.33	
	LDF			
7.6.4.01.17		VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS		-2,000,000.00
7.6.4.01.17	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS-RIM-MORTUORIA	-2,000,000.00	
	LDF			
7.6.4.02		PASIVOS CONTINGENTES		-75,388,645.68
7.6.4.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR		-75,388,645.68
7.6.4.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	-56,394,157.07	
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	-15,468,477.59	
7.6.4.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	-3,526,011.02	
		ACTIVOS		2,090,927,244.0
		PASIVOS		-502,987,244.86
		PATRIMONIO		-1,509,092,567.
		PATRIMONIO+PASIVO		-2,012,079,812.
		RESULTADOS DEL PERIODO		-78,847,431.29
		PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT		-2,090,927,244.
		CUENTAS DE ORDEN		0.00
		DEUDORAS		197,062,762.02
		DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-197,062,762.02
		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		1,126,998,345.2
		ACREEDORAS		-1,126,998,345.



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

Cnrl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	247,369,414.16
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	236,874,790.36
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	200,962,178.39
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	139,617.96
7.4.1.01.01	001	Pensiones de Retiro Invalidez RIM	134,304.86
7.4.1.01.01	002	XIII Pensión-de Retiro Invalidez RIM	2,816.30
7.4.1.01.01	003	XIV Pensión de Retiro Invalidez RIM	2,496.80
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	167,781,444.59
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	164,946,530.03
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión-de Retiro RIM	2,048,577.89
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	786,336.67
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	5,057,470.22
7.4.1.01.03	001	Pensiones Discapacidad por Accidentes Profesionales	279,862.86
7.4.1.01.03	002	XIII Pensión Discap Acc. Profesionales	2,267.82
7.4.1.01.03	003	XIV Pensión Discap Acc. Profesionales	1,379.88
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per.Serv.Activo-S.VIDA	4,690,886.70
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	76,865.58
7.4.1.01.03	502	XIII Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	3,225.18
7.4.1.01.03	503	XIV Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	2,982.20
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	24,963,072.39
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	24,475,288.06
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión-de Montepío RIM	278,155.92
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	209,628.41
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	3,020,573.23
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	1,447,517.18
7.4.1.01.05	003	Pensionistas de Estado Retiro	17,045.16
7.4.1.01.05	004	Pensionistas de Estado Montepío	955,013.48
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	238,539.39
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	24,803.75
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	26,060.57
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	278,473.70
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	33,120.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	3,938,103.02
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo	698,627.55
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	698,627.55
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	1,770,429.53
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerales Pers-Activo Y Aspirantes	101,447.42
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerales Pensionistas ISSPOL y Excaja	286,959.22
7.4.1.02.04	003	Gastos Funerales Pensionistas de Estado	15,466.05
7.4.1.02.04	004	Indemnizacion Activos y Aspirantes-mortuoria	234,974.84
7.4.1.02.04	005	Indemnizacion Pensionistas-mortuoria	1,131,582.00
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	1,469,045.94
7.4.1.02.06	001	Devol.Capital Insoluto PQ	1,469,045.94
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MÉDICA	19,710,234.75
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	5,421,744.33
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	5,421,744.33



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN		SALDO
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares		13,576,267.95
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	13,555,595.96	
7.4.1.03.02	003	GASTOS COMPLEMENTARIOS EXTERIOR	20,671.99	
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica		712,222.47
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers.Activo-Enf.y maternidad	469,935.42	
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	110,136.22	
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	132,150.83	
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS		12,264,274.20
7.4.1.04.01		Fondos de reserva		2,991,687.48
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva	2,991,687.48	
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda		5,210,239.32
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	3,431,151.55	
7.4.1.04.02	002	Devolución Fondo de Vivienda	1,779,087.77	
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA		4,062,347.40
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTIA	4,062,347.40	
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		6,162,315.22
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.		6,162,315.22
7.4.2.01.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INV.MED.A VALOR. JUSTO		118,903.10
7.4.2.01.01	001	Acciones Gasto X Est. Det. Valor Justo RIM	118,903.10	
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.		6,043,412.12
7.4.2.01.02	008	Oblig. X Estim. Deter. V. Amort. F. Vivienda	381,250.00	
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	4,320,646.75	
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	69,222.20	
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	182,801.69	
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	73,666.41	
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	102,882.93	
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	902,621.04	
7.4.2.01.02	911	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	10,321.10	
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		4,316,336.88
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%		4,296,618.60
7.4.3.01.01		Contribución administradora		4,296,618.60
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	2,450,350.84	
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	15,463.11	
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	104,116.53	
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	39,172.70	
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva	858,705.03	
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	566,972.33	
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	247,406.14	
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM. PROFESIONAL	14,431.92	
7.4.3.03		GASTO POR DEPRECIACIONES		19,718.28
7.4.3.03.01		Depreciación bienes inmuebles		19,718.28
7.4.3.03.01	001	Gastos depreciacion de edificios	19,718.28	
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS		15,971.70
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		15,971.70
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios		10,966.09



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	9,784.65	
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	30.40	
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	74.25	
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	98.15	
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva	72.75	
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	377.55	
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	395.19	
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	17.80	
7.4.4.02.01	010	Serv. Bancarios - Seg. Desgravamen	15.00	
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	31.25	
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	21.30	
7.4.4.02.01	013	Serv. Bancarios - Seguro Cesantía	19.05	
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	13.50	
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	15.25	
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar		5,005.61
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-Vivi.	5,005.61	
7.5		INGRESOS		-326,216,845.45
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		-269,966,316.03
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social		-269,966,316.03
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos		-148,953,254.36
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	-36,367,965.99	
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	-31,327,599.39	
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	-427,087.68	
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	-740,458.67	
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	-2,136,211.39	
7.5.1.01.01	012	Aporte individual Activos Mortuoria	-370,191.18	
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	-712,055.79	
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja. Mortuoria	-472,343.88	
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb. Mortuoria	-3,027.54	
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y Maternidad	-7,120,550.39	
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y Maternidad	-8,543,963.73	
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y Maternidad	-4,723,120.03	
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol y Excaja Enf. y Mat.	-30,262.99	
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	0.00	
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	-5,695,975.70	
7.5.1.01.01	027	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja - S.V. Potestativo	-1,493,427.10	
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indeminización Profesional	-113,847.94	
7.5.1.01.01	029	Aporte patrona-Indeminización profesional	-284,807.87	
7.5.1.01.01	030	Aportes Fondos de Reserva	0.00	
7.5.1.01.01	033	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES MORTUORIA	-699.54	
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF. Y MATERN	-6,996.96	
7.5.1.01.01	521	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. MORTUORIA	-79.05	
7.5.1.01.01	522	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. ENF. Y MATERNIDAD	-790.52	
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-18,750,682.32	
7.5.1.01.01	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-190,702.29	
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-381,882.63	
7.5.1.01.01	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	-3,671,207.70	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	0.00	
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	-58,642.42	
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	0.00	
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-16,151,144.74	
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-367,201.04	
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-1,101,491.87	
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORI	-4,405,027.59	
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORI	-2,936,685.06	
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	-146,843.95	
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	0.00	
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITOR	-220,279.42	
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado		-115,763,600.96
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepio-RIM 60%	-115,730,480.96	
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héroe y Heroínas	-33,120.00	
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada		-3,987,998.36
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro Saldos P.Q.	-2,684,737.50	
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	-415,093.64	
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	-9,576.32	
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	-118,555.58	
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	-63,234.86	
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	-664,076.11	
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S. CONTRATADO	-32,724.35	
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social		-1,261,462.35
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	-972,058.64	
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	-238,539.39	
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	-24,803.75	
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	-26,060.57	
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS		-55,789,132.25
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO		-523,779.86
7.5.2.01.01		Acciones		-287,556.95
7.5.2.01.01	001	Rendimientos acciones-RIM	-276,578.82	
7.5.2.01.01	013	Acciones Ganancia RIM	-7,419.11	
7.5.2.01.01	021	Acciones Ganancia - S. Saldos	-3,559.02	
7.5.2.01.02		Participación en Fondos de Inversión		-236,222.91
7.5.2.01.02	001	Interes Valores Titularizacion en participaciones-RIM	-230,973.51	
7.5.2.01.02	007	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-	-3,849.56	
7.5.2.01.02	008	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-	-699.92	
7.5.2.01.02	010	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-DESGRAVAMEN	-699.92	
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO		-11,615,516.10
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras		-99,381.66
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS INS. FIN. -RIM-MORTUORIA	-99,381.66	
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo		-2,948,651.34
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	-10,314.83	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	-1,226.67	
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	-1,450.00	
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	-156,223.72	
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	-133,453.07	
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	-464,183.22	
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	-118,282.78	
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	-20,050.00	
7.5.2.04.03	012	Intereses Cert. a plazo-Ind. Profesional	-23,671.68	
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTÍA	-491,531.24	
7.5.2.04.03	514	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.RIM-MORTUORIA LDF	-220,963.31	
7.5.2.04.03	515	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LD	-29,134.13	
7.5.2.04.03	604	INTERESES CERT. INVERSIÓN-MORTUORIA	-49,221.18	
7.5.2.04.03	605	INTERESES CERT. INVERSIÓN-FONDO DE RESERVA	-92,958.33	
7.5.2.04.03	607	INTERESES CERT. INVERSIÓN-ENFERMEDAD Y	-61,821.39	
		MATERNIDAD		
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	-175,575.34	
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	-130,661.80	
7.5.2.04.03	610	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE DESGRAVAMEN	-4,004.44	
7.5.2.04.03	612	INTERESES CERT. INVERSIÓN-IND. PROFESIONAL	-7,007.78	
7.5.2.04.03	613	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEG.CESANTÍA	-483,565.46	
7.5.2.04.03	614	INTERESES CERT. INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA LDF	-273,350.97	
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras		-2,930,216.73
7.5.2.04.05	003	Intereses Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	-8,105.85	
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	-68,767.43	
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	-1,437.06	
7.5.2.04.05	008	Intereses Obl.Ent. no financieras-F. de Vivienda	-1,571,806.85	
7.5.2.04.05	009	Intereses Oblig. Ent. no Finan-Saldos	-258,608.83	
7.5.2.04.05	010	Intereses Obligaciones no F. S. Desgravamen	-1,063.13	
7.5.2.04.05	011	Intereses Obligaciones No. F. S.V.Contratado	-85,854.07	
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	-53,543.06	
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantía	-442,224.55	
7.5.2.04.05	028	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. F. VIVIENDA	-97,289.49	
7.5.2.04.05	031	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. S. VIDA CONT	-35,029.20	
7.5.2.04.05	514	Intereses Oblig. No Financieras RIM-MORTUORIA LDF	-268,403.73	
7.5.2.04.05	515	Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc.Prof.LDF	-38,083.48	
7.5.2.04.06		Valores de titularización		-303,393.99
7.5.2.04.06	001	Interés Valores de titularización-RIM	-1,761.77	
7.5.2.04.06	005	Interés V. titularización- Fondos de Reserva	-83,484.91	
7.5.2.04.06	008	Interés Valores de titularización-F. de Vivienda	-90,747.91	
7.5.2.04.06	009	Interés Valores de titularización-S.Saldos	-8,497.78	
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg.Cesantía	-118,901.62	
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación		-287,089.41
7.5.2.04.07	005	Interés Pólizas de acumulación-F. de Reserva	-75,102.59	
7.5.2.04.07	008	Interés Pólizas de acumulación-F. de Vivienda	-8,813.64	
7.5.2.04.07	009	Interés Pólizas de acumulación- S. Saldos	-69,389.51	
7.5.2.04.07	012	Interés Pólizas de acumulación- Ind. Profesional	-15,502.83	
7.5.2.04.07	013	INTERÉSES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-SEG. CESANTIA	-81,131.47	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.5.2.04.07	513	INTERESES POLIZAS DE ACUMULACION-RIM -MORTUORIA	-12,574.52
7.5.2.04.07	514	INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN- SEG VIDA Y ACC P	-24,574.85
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	-827,141.59
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	-115,948.74
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	-174,323.77
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	-204,831.58
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	-101,055.64
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg.Cesantía	-186,577.43
7.5.2.04.08	514	Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA LDF	-44,404.43
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-4,219,641.38
7.5.2.04.09	014	Int. Cesión Der. Fid.- Acc. Prof.	-15,137.77
7.5.2.04.09	015	Int. Cesión Der. Fid.-Vida Activos	-134,778.53
7.5.2.04.09	016	Int. Cesión Der. Fid.-Mortuoria	-47,400.94
7.5.2.04.09	017	Int. Cesión Der. Fid.-F. Reserva	-98,155.67
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	-242,147.20
7.5.2.04.09	023	Int. Cesión Der. Fid.- Ind. Profesional	-11,850.24
7.5.2.04.09	029	Int. Pacto Rec. Bonos-Enf. y Mater	-191,396.85
7.5.2.04.09	033	Int. Pacto Rec. Bonos-S. Contratado	-496.05
7.5.2.04.09	036	Int.Cesión Der.Fid.-Seg.Cesantía	-11,477.95
7.5.2.04.09	037	Int. Pacto Rec. Bonos.-Seg.Cesantía	-39.37
7.5.2.04.09	041	Intereses Facturas Comerciales Neg. Mortuoria	-3,507.33
7.5.2.04.09	043	Intereses Facturas Comerciales Neg. Enf. Mat.	-21,454.65
7.5.2.04.09	044	Intereses Facturas Comerciales Neg. F. Vivienda	-89,300.92
7.5.2.04.09	045	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Saldos	-31,645.46
7.5.2.04.09	046	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Desgravamen	-1,865.83
7.5.2.04.09	048	Intereses Facturas Comerciales Neg. Ind. Prof.	-4,266.77
7.5.2.04.09	052	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Acc. Profes.	-44,669.44
7.5.2.04.09	053	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. S.Vida Activos.	-373,985.26
7.5.2.04.09	054	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Mortuoria	-153,152.35
7.5.2.04.09	055	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Fondo Reserva	-266,652.41
7.5.2.04.09	057	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf. y Maternidad	-1,593,652.80
7.5.2.04.09	062	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Ind. Profes.	-38,288.09
7.5.2.04.09	070	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. ENF. Y MATERNIDAD	-158,603.15
7.5.2.04.09	074	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. S. VIDA CONTRAT.	-72,007.65
7.5.2.04.09	076	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. S.CESANTIA	-5,714.89
7.5.2.04.09	077	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. RIM MORTUORIA LDF	-3,876.19
7.5.2.04.09	078	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. SEG. VIDA Y ACC. PROF. LDF	-646.03
7.5.2.04.09	150	Fact. Comer. Recup. Deter. Mortuoria	-11,146.92
7.5.2.04.09	152	FACT. COMER. RECUP. ENF. Y MATERNIDAD	-98,389.35
7.5.2.04.09	153	FACT. COMER. RECUP. F. VIVIENDA	-364,493.25
7.5.2.04.09	155	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. SALDOS	-100,574.64
7.5.2.04.09	156	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG.DESGRAVAMEN	-5,929.89
7.5.2.04.09	158	FACT. COMER. RECUP. DETER. IND.PROFES.	-13,560.55



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN	SALDO
7.5.2.04.09	542	Intereses Pacto Rec.Bonos RIM-MORTUORA LDF	-26.70
7.5.2.04.09	543	Intereses Pacto Rec.Bonos Seg. Vida y Acc Prof. LDF	-4.45
7.5.2.04.09	618	CESIÓN DER. FID. X RECUP. REND. DETER. V. AMORT. S. FONDO DE RESERVA.	-9,345.84
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-10,768,243.46
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	-10,768,243.46
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	-5,589,443.18
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida -Bonos -A. Profesionales	-100,135.54
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	-772,766.18
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	-186,558.95
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	-880,439.90
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	-246,069.86
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	-2,362,859.73
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	-257,138.63
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	-11,603.65
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	-204,525.51
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind.Profesional	-36,124.84
7.5.2.05.02	026	Intereses Bonos -Seg.Cesantía	-22,426.15
7.5.2.05.02	527	Intereses Bonos RIM-MORTUORA LDF	-98,151.34
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-32,765,693.66
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-29,755,515.92
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	-21,930,239.87
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	-462,885.00
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC. PROF	-51,808.78
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA ACTIVOS	-937,804.31
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO MORTUORIA	-546,505.95
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	-5,377,860.59
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S.	-292,893.41
7.5.2.06.01		CONTRATADO	
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC. PROF	-1,303.44
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA ACTIVOS	-20,419.17
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	-11,074.39
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	-116,371.95
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S.	-6,349.06
7.5.2.06.01		CONTRATADO	
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios	-3,010,177.74
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	-2,947,909.43
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	-62,268.31
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-115,899.17
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-114,660.87
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	-101,929.44
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	-568.78
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	-2,113.28
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	-855.59
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-8,602.45
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA	-591.33
7.5.2.09.01		CONTRATADO	
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios	-1,238.30
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	-1,238.30



Fecha de Reporte: 08/07/2024

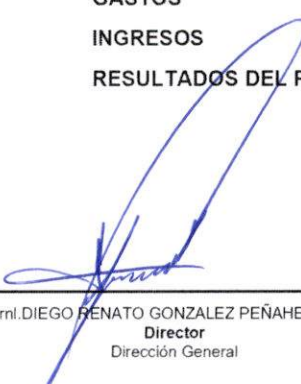
ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-117,876.85
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN PROPIED	-117,876.85
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar	-117,876.85
7.5.3.03.99	002	Reversión de Provisiones para Préstamos Hipotecarios	-103,371.27
7.5.3.03.99	011	REVERSIÓN DE PROVSIÓN CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-14,505.58
7.5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-343,520.32
7.5.7.02		INTERESES GANADOS	-343,520.32
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros	-343,520.32
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	-323,053.91
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	-20,466.41
		GASTOS	247,369,414.16
		INGRESOS	-326,216,845.45
		RESULTADOS DEL PERIODO	-78,847,431.29


Cnrl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General
Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera
RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
JUNIO 2024**

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BREVE DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 JUNIO DE 2024

DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES DEL ISSPOL

El Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional, fue creado mediante Ley No. 090, publicada en el Registro Oficial No. 707 de 01 de junio de 1995 como un organismo autónomo con finalidad social sin ánimo de lucro, con personería jurídica, patrimonio propio y domiciliado en la ciudad de Quito.

El ISSPOL entrega a sus asegurados, derechohabientes y dependientes, las prestaciones, Servicios y asistencia social previstos en la Ley, preocupándose por extender y ampliar la cobertura a todos los grupos y miembros del colectivo policial. (Art. 7 Reglamento General a la Ley de Seguridad Social de la Policía Nacional y Ley de Fortalecimiento).

Principal Normativa Legal aplicable

El sistema de contabilidad se sustenta en el siguiente marco jurídico vigente:

- Ley No. 90 de creación de la Seguridad Social de la Policía Nacional publicada en Registro Oficial No. 707 de 01 de junio de 1995.
- Reglamento General a la Ley de Seguridad Social de la Policía Nacional.
- Reglamento Orgánico Funcional del ISSPOL.
- Ley de Fortalecimiento de Seguridad Social, Registro Oficial 707-modificado el 21/10/2016
- Registro Oficial Suplemento 1007 de 18 de mayo de 2017, Decreto 1376.
- Marco Conceptual del Catálogo de Cuentas para Uso del Sistema de Seguridad Social emitido mediante Resolución No. SB-2014-823 de 24 de septiembre de 2014.
- Registro Oficial Año II - Nº 168 - 150 de 04 de mayo de 2021.
- Sentencia 83-16-IN/21 de la Corte Constitucional del Ecuador caso Nº 83-16-IN.
- Resolución No. SB-2023-0375 de 17 de febrero de 2023, mediante el cual se expide el Catálogo de Cuentas para uso del Sistema de Seguridad Social de aplicación obligatoria para el ISSPOL.
- Normativa de Contabilidad Gubernamental Acuerdo 103 de 31 de diciembre de 2020.
- Acuerdo No. 0048 Actualización de la Normativa Técnica del Sistema Nacional de las Finanzas Publicas SINFIPI.
- Otras generales y/o específicas aplicables vigentes en el periodo de reporte.

Prestaciones

Las prestaciones que concede el Instituto son irrenunciables, inalienables y no susceptibles de cesión, embargo o retención, salvo el caso de retenciones judiciales por

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

alimentos, las mismas corresponden a los seguros de Retiro, Invalidez y Muerte, Vida, Accidentes Profesionales, Mortuoria, Indemnización Profesional y Enfermedad y Maternidad.

Los pensionistas del ISSPOL, tienen derecho a recibir 12 pensiones anuales más el décimo tercero y décimo cuarto.

Administradora de Fondos

Los ingresos de la Administradora se registran en base a lo que determina el artículo 87 de la Ley del ISSPOL y artículo 95 del Reglamento a la Ley, esto es que *"...El ISSPOL podrá disponer a solventar sus gastos de personal, operacionales y administrativos hasta el valor equivalente al 0.75% de la masa salarial imponible anual de los asegurados del servicio activo"*.

Resumen de principales políticas contables

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros consolidados se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en atención a las disposiciones emanadas por la Superintendencia de Bancos.

Bases de preparación

Los estados financieros consolidados del Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional ISSPOL han sido preparados en USD dólares y de conformidad con las normas y prácticas contables establecidas en la Resolución No. SB-2014-823 de 24 de septiembre de 2014 emanada por la Superintendencia de Bancos, entidad encargada del control y vigilancia de las instituciones de seguridad social; las Normas Nacionales e Internacionales de Contabilidad serán empleadas como criterios supletorios, según lo establece el "Marco Conceptual" del catálogo de cuentas para las Instituciones de seguridad social. Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con el principio de costo histórico, modificado por la revaluación de terrenos y edificios, activos financieros disponibles para la venta y activos y pasivos financieros (incluyendo instrumentos financieros derivados) a valor razonable a través del estado de ganancias y pérdidas.

La preparación de los estados financieros requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la dirección ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Institución.

Hipótesis Fundamentales / Políticas

Base de acumulación o devengo

Con el fin de cumplir sus objetivos, los estados financieros se preparan sobre la base de la acumulación o del devengo contable. Según esta base, los efectos de las transacciones y

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo), así mismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los estados financieros de los periodos con los cuales se relacionan. Los estados financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo contable informan a los usuarios no solo de las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, sino también de las obligaciones de pago en el futuro y de los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro. Por todo lo anterior, tales estados suministran el tipo de información, acerca de las transacciones y otros sucesos pasados, que resulta más útil a los usuarios al tomar decisiones económicas.

Hipótesis de existencia permanente

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que una entidad está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones. Si tal intención o necesidad existiera, los estados financieros pueden tener que prepararse sobre una base diferente, en cuyo caso dicha base debería revelarse.

Los estados financieros se preparan bajo la hipótesis de existencia permanente considerando que la seguridad social policial es una entidad que protege al asegurado cotizante durante toda su vida y después de la misma a través de sus beneficiarios de montepío.

Características Cualitativas

Los atributos de los estados financieros están marcados por la comprensibilidad, relevancia, fiabilidad y comparabilidad; convirtiéndolos en una herramienta útil para los usuarios en la toma de decisiones.

Materialidad e importancia relativa

La naturaleza de la información dictamina la relevancia de la misma sin desconocer el celo y cautela en el manejo de los recursos provistos por los asegurados para sus fondos previsionales.

Con el objetivo de mejorar la presentación de las presentes notas a los estados financieros de la Institución, se ha considerado la presentación de los mismos en un comparativo con el mes inmediato anterior en el caso de reportes periódicos mensuales y comparados al año anterior inmediato para reportes periódicos anuales, a fin de que el usuario pueda apreciar el incremento o decremento de las partidas expuestas.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ADMINISTRADORA DE FONDOS

1. DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES CUENTAS

1.1. Efectivo en Caja - Bancos

El saldo del efectivo en Caja y Bancos al 30 DE JUNIO 2024.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Caja	110102	700.00	700.00
Fondo Fijo	110103	2,508.56	2,508.56
Banco Central Administradora	110201	120,638,328.59	146,414,184.38
Bancos e Instituciones Financieras Locales	110202	-	-
TOTAL		120,641,537.15	146,417,392.94

Los saldos de las cuentas contables bancarias corresponden a los saldos de los estados de cuentas de la institución en el Banco Central del Ecuador y en el Banco del Pichincha, cuenta aperturada por la necesidad del Instituto de realizar la recuperación de las Inversiones y atendiendo a la disposición emitida por el Banco Central del Ecuador en el segundo inciso del artículo 40 del Código Orgánico Monetario y Financiero y el capítulo XII "De los Depósitos del Sector Público", Título I "sistema Monetario y Financiero" de la Codificación de Resoluciones Monetarias, Financieras, de Valores y Seguros, que establece que el mecanismo de cumplimiento obligatorio, en lo que corresponde a la recaudación de fondos públicos, es a través de las entidades corresponsales del BCE, utilizando para el efecto exclusivamente las cuentas recolectoras abiertas a nombre de las entidades el sector público, con el fin de que los recursos sean transferidos por los Corresponsales por medio del Sistema de Recaudación Pública (SRP) a las cuentas corrientes que las entidades públicas mantienen en BCE.

1.2. Cuentas por Cobrar

Las planillas por aportes se registran como cuenta por cobrar y tiene su contrapartida en el pasivo de la Administradora; se eliminan cuando son canceladas y su registro en las cuentas de ingreso de los fondos administrados; constan también en menor valor los anticipos al personal y proveedores.

1.2.1. Planillas emitidas por aportes personal y patronal

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aporte Individual	120101001	7,380,799.98	7,381,467.86
Aporte Patronal	120101002	11,301,092.54	11,301,803.89
Aporte Aspirantes	120101004	494,825.88	494,825.88
Pensionistas de Estado y Excombatientes	120101005	2,067,859.00	1,865,558.00
Aporte Individual Por Cobrar Ley de Fortalecimiento	120101501	-	-
Aporte Patronal Por Cobrar Ley de Fortalecimiento	120101502	5,613.92	5,613.92
Aporte Individual por Cobrar Seguro Campesino LDF	120101504	1,723.24	1,723.24
Aporte Individual por Cobrar Seguro de Discapacidad	120101505	491.71	491.71

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aporte Patronal por Cobrar Seguro Campesino LDF	120101512	1,958.30	1,958.30
Aporte Individual Por Cobrar Nuevo Transitorio	120101514	5,965,048.42	5,925,507.26
Aporte Patronal Por Cobrar Nuevo Transitorio	120101515	6,713,874.70	6,669,408.72
TOTAL		33,933,287.69	33,648,358.78

En cumplimiento a la disposición emanada por la Superintendencia de Bancos sobre la reclasificación de los valores pendientes de pago por concepto de aportes que tengan un vencimiento superior a un mes, se debe considerar que al cierre del periodo reportado se encuentran pendientes los aportes correspondientes a los meses de septiembre y octubre de 2023 y de marzo a junio de 2024.

Según lo establecido en el catalogo de cuentas de la Superintendencia de Bancos, los valores pendientes han sido reclasificados al grupo 129007 "Planillas Pendientes de Cobro".

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aporte Individual > 30 días	129007001	38,296,648.52	46,259,659.62
Aporte Patronal > 30 días	129007002	41,396,874.47	49,776,671.04
Aporte Individual > 30 días Nuevo Transitorio	129007003	27,995,319.09	32,818,143.30
Aporte Patronal > 30 días Nuevo Transitorio	129007004	31,509,915.84	36,938,203.64
TOTAL		139,198,757.92	165,792,677.60

1.2.2. Otras Cuentas por Cobrar

Dentro de este grupo de cuentas destaca la cuenta por cobrar al Servicio de Rentas Internas que actualmente se encuentra en proceso de reclamo a espera de la resolución del Organismo de Control.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Cuentas Por Cobrar Sri	129090011	1,893.10	1,893.10
Cuentas Por Cobrar SB	129090012	-	-
TOTAL		1,893.10	1,893.10

1.2.3. Contribución Aporte Individual del 0.36% y Aporte Patronal 0.44% para cubrir Gastos Administrativos

En atención a Memorando No. I-ME-2018-199-DEF-ISSPOL de 14 de mayo de 2018, mediante el cual adjunta Oficio No. SB-INCSS-2018-0240-O de 07 de mayo del año en curso, suscrito por el señor Intendente Nacional de Control del Sistema de Seguridad Social, Encargado Dr. Paúl Alfonso Auz Jarrín, en el que "(...) dispone que el Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional, según lo previsto en los artículos 87 y 89 de la Ley de Seguridad de la Policía Nacional, en concordancia con el artículo 68 del Reglamento a la Ley ibídem, los valores por concepto de gasto de administración para el nuevo régimen se los deberá contabilizar directamente como un ingreso de la Administradora de Fondos, (...)".

En cumplimiento a lo dispuesto en oficio anteriormente citado, se ha procedido a realizar el ajuste de cierre de cuentas de ingreso y de gastos de los Fondos Administrados, a las

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

cuentas **129090500** y **129090501**; cabe indicar que desde el año 2017 en la Administradora de Fondos ya se venía registrando los valores correspondientes a la Contribución del 0.36% y del 0.44% en las cuentas contables **510101500** y **510101501**.

Los valores pendientes de transferir corresponden a las diferencias de sueldo y retroactivos reconocidos por la gestión de aportes, al momento se mantienen pendientes de transferir.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Contribución Aport.Indiv. 0.36% Gastos Admin.Ley de Fortalec,	129090500	1,770.87	1,770.87
Contribución Aport.Patronal 0.44% Gastos Admin.Ley de Fortalec,	129090501	6,380.69	6,380.69
TOTAL		8,151.56	8,151.56

1.2.4. Provisión cuentas incobrables

El grupo presenta cuentas por cobrar que se encuentran sometidas a análisis de antigüedad ya que tuvieron origen en estados financieros de varios años atrás y que no ha podido ser esclarecido su origen o procedencia y sobre las cuales se ha decidido provisionar con base en lo dispuesto en el memorando No. I-ME-2021-373-DEF-ISSPOL de 01 de marzo de 2021.

Durante el presente periodo de reporte financiero se ha considerado mantener la provisión realizada ya que corresponde al 100% de los valores no esclarecidos, hasta contar con la autorización para la baja respectiva.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Provisión Para Cuentas Por Cobrar Anticipo Viáticos	129902001	(15,792.50)	(15,792.50)
Provisión para Cuentas por Cobrar Varias	129990001	(1,094.35)	(1,094.35)
TOTAL		(16,886.85)	(16,886.85)

1.3. Activos Intangibles

Las amortizaciones se calculan por el método establecido, tomando como base la vida útil estimada de los respectivos activos, desde el momento de su ingreso al servicio y registro en su cuenta de origen, de acuerdo a los porcentajes anuales:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Licencias	140101	451,961.15	451,961.15
Software	140102	1,205,418.90	1,205,418.90
Amortización acumulada	149901	(368,048.81)	(361,875.38)
TOTAL		1,289,331.24	1,295,504.67

Adicionalmente es necesario informar que mediante oficio No. I-OF-2020-0567-DEF-CO-ISSPOL de 09 de noviembre de 2020 y oficio No. I-OF-2021-0057-DEF-CO-ISSPOL de 01 de febrero de 2021, se ha solicitado la autorización para la afectación a la reserva de la Administradora de Fondos para la activación del Software SISSPOLWEB como un activo intangible, la cual ha sido atendida favorablemente mediante memorando No. I-ME-2021-1197-DEF-ISSPOL de 23 de junio de 2021, autorizando el respectivo registro considerando

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

la definición del activo como un intangible de vida útil indefinida de conformidad con la Norma Internacional de Contabilidad NIC 38, y el Manual de Contabilidad Gubernamental, los cuales establecen que para este tipo de activo no se amortice su valor en libros, para el año 2023 se ha confirmado la condición mediante Oficio Nro. ISSPOL-TIC-2023-0968-I-OF.

1.4. Propiedad y Equipo

Las erogaciones por mantenimiento y reparación que no mejoran el activo o no alargan su vida útil, son imputadas al gasto, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Bienes Inmuebles	150101	6,049,034.96	6,049,034.96
Terrenos	150102	778,405.40	778,405.40
Depreciación Acumulada Bienes Inmuebles	159901	(1,730,725.85)	(1,719,461.60)
Bienes Muebles y enseres	150201	665,610.40	707,582.41
Depreciación Acumulada Bienes muebles y enseres	159902	(491,517.17)	(487,820.56)
Bienes equipos	1503	3,063,774.76	3,063,774.76
Depreciación Acumulada Bienes Equipos	159903	(2,389,894.97)	(2,364,421.95)
Vehículos	1504	804,902.88	804,902.88
Depreciación Acumulada Vehículos	159904	(196,019.20)	(185,257.17)
TOTAL		6,553,571.21	6,646,739.13

La depreciación se calcula por el método de línea recta considerando un valor residual del 10%, tomando como base la vida útil establecida para cada grupo de activos, desde el momento de su ingreso al servicio, en atención a la recomendación realizada por la auditoría financiera de la Contraloría General del Estado.

Adicionalmente se ha considerado como una política de activación del bien adquirido, que inicie depreciación a partir del mes siguiente al de su adquisición si el mismo ya se encuentra listo para ser utilizado.

1.5. Otros Activos

1.5.1. Pagos Anticipados (1902)

Se ha realizado la renovación de las pólizas de seguro de la Institución.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Póliza Contra Incendio	190202001	9,840.50	13,998.47
Póliza Rotura de Maquinaria	190202002	94.22	134.04
Póliza de Vehículos	190202003	2,721.06	3,106.19
Póliza de equipo electrónico	190202005	1,225.24	1,742.95
Póliza de Fidelidad	190202006	181.89	258.76
Póliza contra Robo	190202007	118.51	168.56
Póliza Multiriesgo Comercial	190202008	-	-
TOTAL		14,181.42	19,408.97

1.5.2. Proveeduría Suministros e Insumos (1904)

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 30 DE JUNIO 2024, se registra un valor de **USD 158,506.28** corresponden a los suministros y materiales de oficina, materiales para aseo y limpieza y repuestos y accesorios de vehículos que sirven para el consumo interno en las actividades administrativas propias del Instituto, sobre los cuales se ha practicado una constatación de las existencias sin diferencias que reportar más que la necesidad de analizar la obsolescencia de los mismos por parte del custodio de las bodegas.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Suministros de Oficina-Proveeduría (BODEGA 1)	190401001	26,807.59	24,207.04
Suministros de Oficina Seguridad y Guardianía (BODEGA 1)	190401002	5,993.00	5,993.00
Suministros e Insumos Materiales (BODEGA 2) Const. Elec. Plom	190401003	6,191.89	4,349.89
Suministros de Aseo y Limpieza (BODEGA 2)	190401004	31,560.31	31,560.31
Materiales de imprenta y Suministros	190402001	74,949.11	74,949.11
Materiales de Imprenta y Suministros en Transito	190402009	-	-
Repuestos y accesorios de vehículos.	190406001	3,035.04	3,035.04
Suministros Médicos Bodega	190407001	1,696.16	1,696.16
Uniformes	190408001	8,273.18	8,273.18
Uniformes y ropa de trabajo en tránsito	190408009	-	1,505.95
TOTAL		158,506.28	155,569.68

El módulo de inventarios de suministros se encuentra en periodo de validación de los registros sujeto a observaciones sobre su funcionamiento.

Es importante mencionar que el equipo de auditores externos Bestpoint, contratados por la Contraloría General del Estado, ejecutaron en el mes de marzo de 2023 una prueba de inventarios sin determinar diferencias en las existencias del ISSPOL.

1.6. Cuentas por Pagar (210202)

Al 30 DE JUNIO 2024, el saldo es de **USD 302,254,324.68** correspondiente a la contrapartida de las planillas emitidas por **USD 173,231,784.15** y las cuentas por pagar a fondos por **USD 129,022,540.53**, es decir los valores de Cuentas por Pagar, a los Fondos Administrados. A continuación, un detalle:

DESCRIPCION	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aporte individual Por Pagar RIM	210202001	36,783,723.79	43,100,157.14
Aporte individual vida activos	210202003	737,696.29	866,309.89
Aporte individual mortuoria	210202004	368,825.62	433,152.35
Aporte individual enfermedad y maternidad	210202006	7,093,338.20	8,330,043.24
Aporte individual F. vivienda	210202007	1,134,788.94	1,332,622.13
Aporte individual Ind. Profesional	210202008	113,443.11	133,210.18
Aporte patronal RIM	210202009	34,382,575.27	39,671,584.87
Aporte patronal Acc. Profesionales	210202010	426,356.94	500,492.83
Aporte patronal seguro de vida activos	210202011	2,132,368.23	2,503,379.45
Aporte patronal seguro de mortuoria	210202012	710,837.39	834,523.22
Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	210202014	8,528,724.44	10,012,637.24
Aporte patronal F. vivienda	210202015	5,685,816.28	6,675,091.48
Aporte patronal Ind. Profesional	210202016	284,285.14	333,762.52
Aporte aspirantes RIM	210202017	155,865.21	155,865.21
Aporte aspirantes -Mortuoria	210202018	0.84	0.84
Aporte aspirantes- Enfermedad y Maternidad	210202019	296,903.20	296,903.20
Aporte aspirantes seguro de vida	210202020	34,634.81	34,634.81

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: jsspol@isspol.gob.ec

Tel: 022-266-242
ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 8 / 31

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DESCRIPCION	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aporte aspirantes Acc. Profesionales	210202021	7,421.82	7,421.82
Pensionistas de Estado y Ex-combatientes	210202023	2,067,859.00	1,865,558.00
Aportes Individual Por Pagar RIM Régimen Ley Fortalecimiento	210202500	96,547.66	96,547.66
Aporte Individual Por Pagar Seguro de Cesantía Ley de Fortalecimiento	210202502	-	-
Aporte Individual Por Pagar Enferm. y Matern. Ley de Fortalecimiento	210202503	-	-
Aporte Patronal Por Pagar RIM Ley de Fortalecimiento	210202507	2,565.22	2,565.22
Aporte Patronal Por Pagar Enfer. y Matern. Ley de Fortalecimiento	210202509	2,122.00	2,122.00
Aporte Patronal Por Pagar Vida - Acc. Profesionales LDF	210202511	926.70	926.70
Aporte individual por pagar nuevo transitorio	210202514	33,960,367.51	38,743,650.56
Aporte patronal por pagar nuevo transitorio	210202515	38,223,790.54	43,607,612.36
TOTAL		173,231,784.15	199,540,774.92

DESCRIPCION	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Cuentas por Pagar Oblig. RIM	210202601	87,690,606.33	91,059,194.52
Cuentas por Pagar Accidentes profesionales	210202602	432,477.89	267,136.01
Cuentas por Pagar Oblig. S. Vida Activos	210202603	2,200,634.55	1,959,291.32
Cuentas por Pagar Oblig. Mortuoria	210202604	1,248,311.21	908,842.20
Cuentas por Pagar Oblig. Reserva	210202605	976,224.69	2,734,126.21
Cuentas por Pagar Enfermedad y Maternidad	210202607	14,455,557.40	10,404,056.77
Cuentas por Pagar Vivienda	210202608	9,503,833.95	13,162,706.14
Cuentas por Pagar Seguro de Saldos	210202609	3,345,095.83	5,428,645.98
Cuentas por Pagar Oblig. Seguro de Desgravamen	210202610	147,776.47	94,704.33
Cuentas por Pagar Oblig. S. Vida Contratado	210202611	970,364.84	381,352.19
Cuentas por Pagar Oblig. Ind. Profesional	210202612	106,977.18	917,530.71
Ctas. x Pagar Oblig. Seguro Cesantía LDF	210202613	7,895,099.36	18,653,287.59
Ctas x Pagar Oblig. RIM-Mortuoria LDF	210202614	49,580.83	8,169,128.30
Ctas. por Pagar Oblig. Vida - Accidentes LDF	210202615	-	904,082.83
TOTAL		129,022,540.53	155,044,085.10

Esta unificación atiende la observación realizada por el organismo de control en oficio No. SB-INCSS-2019-0167-O del 20 de marzo de 2019 punto 1.3.2, en vista de que no está habilitada para el uso de Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional, ISSPOL la cuenta 219006 que venía registrando estos valores hasta el mes de febrero de 2019.

1.7. Acreedores varios

Corresponde a saldos pendientes generados por las actividades de la entidad como son:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Varios Proveedores	210301	306,718.86	278,360.85
Retenciones y Descuentos Personal	2105	66,803.12	65,396.48
Retenciones en calidad de agente de retención	2106	74,762.77	70,966.40
TOTAL		448,284.75	414,723.73

El Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional según lo establece el Reglamento a la Ley de Seguridad Social de la Policía Nacional, publicado en Registro Oficial Suplemento 1007 de 18 de Mayo del 2017, recibe el 0.35% del Aporte Individual del Servidor Policial

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

en Servicio Activo para el **Seguro Social Campesino**; así como el 0.10% de este aporte para la atención a las **Personas con Discapacidad**; y, el 0.35% del Aporte Patronal del Servidor Policial en Servicio Activo para el **Seguro Social Campesino**; aportes que según la Disposición General Séptima deberán ser transferidos del ISSPOL al IESS; por lo que, al encontrarse registrados hasta el mes de mayo del 2018 como parte de los Fondos Administrados, y, en cumplimiento a la Normativa se ha procedido a cerrar los valores que se mantenían en los Fondos, reclasificándolos a la Cuenta **210690** Otras de Ley.

1.8. Cuenta por Pagar

1.8.1. Otras cuentas por pagar- Depósitos Judiciales (219004)

Se registra los valores correspondientes a depósitos judiciales, cuyo monto al 30 DE JUNIO 2024, es de **USD 997.50**; se ha gestionado con la Asesoría Jurídica del Instituto a fin de que se considere la posibilidad de liquidar el valor; sin embargo, hasta la presente no se cuenta con respuesta sobre la observación realizada por la Gestión de Contabilidad.

1.9. Reservas (3)

Al 30 DE JUNIO 2024, se cuenta con unas reservas (patrimonio) de **USD 26,300,797.58** correspondiente al superávit de los excedentes de años anteriores, superávit por revaluación y resultados del ejercicio.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
RESERVAS	3	24,575,740.20	24,575,552.86
GASTOS	4	(2,591,970.16)	(2,034,802.59)
INGRESOS	5	4,317,027.54	3,592,398.42
TOTAL		26,300,797.58	26,133,148.69

1.10. Resultados

Como resultado acumulado de la operación al 30 DE JUNIO 2024 existen **USD 1,725,057.38** como efecto del devengamiento de los ingresos que le corresponde a la Institución para su funcionamiento menos los gastos necesarios para la adecuada ejecución de sus actividades; es importante recalcar que los efectos obtenidos del resultado de la operación no implican la efectivización del recurso monetario toda vez que al momento el Ministerio de Finanzas no ha transferido los recursos necesarios por concepto de aportes personales y patronales de los servidores policiales por la deuda histórica que mantiene con el Instituto, poniendo en riesgo el adecuado funcionamiento de la Institución.

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL
DE LA POLICÍA NACIONAL

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FONDOS ADMINISTRADOS

2. DESCRIPCIÓN DE LAS CUENTAS DE FONDOS ADMINISTRADOS

2.1. Fondos Disponibles (711)

Al 30 DE JUNIO 2024, el saldo es de **USD 152,814,760.40** que corresponde a la suma total de las cuentas bancarias creadas para cada uno de los seguros, y su detalle a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
ISSPOL RIM	7110201001	26,045,971.22	18,968,991.00
ISSPOL Acc. Profesionales	7110201002	997,182.26	3,838,035.35
ISSPOL Seg. Vida Activos	7110201003	2,338,671.11	2,774,704.53
ISSPOL Mortuoria	7110201004	1,217,269.45	2,698,470.44
ISSPOL Fondos de Reserva	7110201005	37,772,774.16	37,878,363.45
ISSPOL Enfermedad y Maternidad	7110201007	12,031,528.94	27,341,428.35
ISSPOL Fondos de Vivienda	7110201008	45,085,286.87	55,599,269.28
ISSPOL Seguro de Saldos	7110201009	5,482,356.38	12,891,550.55
ISSPOL Seguro de Desgravamen	7110201010	4,604,570.43	4,579,582.69
ISSPOL Seguro de Vida Contratado	7110201011	1,731,096.80	3,879,410.22
ISSPOL Ind. Profesional	7110201012	3,946,350.46	3,053,352.29
ISSPOL - Cesantía 1331682 LDF	7110201013	2,096,358.03	18,357,674.33
ISSPOL RIM-Mortuoria 01331687 LDF	7110201500	8,191,815.24	8,487,925.54
ISSPOL-Vida y Acci. PROF.01331687 LDF	7110201511	1,050,205.26	146,117.41
Produbanco RIM	7110202	223,323.79	142,375.38
TOTAL		152,814,760.40	200,637,250.81

2.2. Inversiones No Privativas

Estas cuentas registran inversiones de corto, mediano y largo plazo, divididas en sectores:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Renta Variables Sector Privado	71201	29,718,160.41	29,718,160.41
Ganancia/Deterioro de Inv. Valor Justo con CR	71299	(6,375,117.12)	(6,386,095.25)
Renta Fija Sector Privado	71301	255,739,901.76	149,422,524.60
Renta Fija Sector Público	71302	270,566,376.96	275,134,422.86
Gananc/Deter de Inv. Med. a Costo Amort.	71399	(559,027.77)	(177,777.77)
TOTAL		549,090,294.24	447,711,234.85

Se realizó el registro de Valoración de Inversiones de Renta Fija Sector no Privativo (Acciones y Participaciones) en base al Portafolio de Inversiones; mismo que se afectó a la contra-cuenta 74201 Gastos por Estimación de Deterioro de Inversiones Medidas a Valor Justo. La valoración se efectuó de acuerdo al monto del valor de mercado de Renta Variable y Renta Fija de cada uno de los títulos valores que posee el Instituto.

Las inversiones en Renta Variable Sector Privado presentan la siguiente información:

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"
Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo Telf: 022-266-242 fax 022-266-247 Ext. 3101
email: jsspol@jsspol.gob.ec ISO 9001:2008 Página 11 / 31

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Acciones	7120101	11,014,595.73	11,014,595.73
Participación en fondos de inversión	7120102	3,357,637.37	3,357,637.37
Derechos Fiduciarios	7120103	15,345,927.31	15,345,927.31
TOTAL		29,718,160.41	29,718,160.41

A continuación, un desglose por destinatario de las inversiones en renta variable:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	COMPañÍA / DESTINO	JUNIO 2024
Acciones	7120101	DOLMEN	3,386,751.00
		RETRATOREC	904,697.50
		ENERGY & PALMA S.A.	6,723,147.23
Participación en fondos de inversión	7120102	Fideicomiso Hotel Ciudad del Río	3,357,637.37
Proyecto inmobiliario Santa Cruz	7120103	Encargo Fid. Inmobiliaria Montecristi (Proyecto Santa Cruz)	15,345,927.31
TOTAL			29,718,160.41

En el año 2023 se procedió a realizar la valorización de las 196 unidades de vivienda del Fideicomiso "Proyecto Inmobiliario Santa Cruz" (7120103); dicho informe contiene el estado actual de las mismas y la evaluación de las acciones que pueden conformar el plan de acción que debe ejecutarse para poder realizar las reparaciones necesarias. Dicho informe fue conocido por el Consejo Directivo del Instituto, y aprobado por el mismo mediante Resolución No. 18-CD-SE-05-2023-ISSPOL de 14 de marzo de 2023.

En este sentido, el Instituto se encuentra realizando los ajustes correspondientes para actualizar el valor del proyecto, a lo expuesto por el perito, en la contabilidad. Durante los periodos 2021 y 2022, se mantuvo el registro de la inversión inicial realizada, dado que el ISSPOL, se encontraba verificando los informes y ruta del proceso de contratación del perito para determinar el estado de la Urbanización Santa Cruz, de la misma forma en el año 2023 se mantuvo la valoración del proyecto, dado que tras los estudios realizados se determinó que se deben realizar gestiones de repotenciación de las unidades de vivienda, una vez que se realice el mantenimiento de las casas se podrá iniciar la comercialización de las 196 casas que se encuentran disponibles para la venta. En el momento que se empiecen a comercializar las unidades de vivienda, se realizarán los ajustes correspondientes tanto en la contabilidad del fideicomiso (actualización del patrimonio autónomo) como en la contabilidad del Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional.

Durante el ejercicio económico 2020 se han ejecutado una serie de ajustes y reclasificaciones tendientes a revelar el saldo de las inversiones no privativas en atención a las recomendaciones emanadas por la Superintendencia de Bancos y los informes remitidos por la Dirección de Riesgos No. I-OF-2020-658-DR-ISSPOL de 31 de diciembre de 2020, I-OF-2021-052-DR-ISSPOL de 22 de enero de 2021 y Dirección Económica Financiera No. I-ME-2021-166-DEF-ISSPOL de 27 de enero de 2021, que han revelado una importante disminución de las inversiones en cuestión y la creación de cuentas por cobrar por estos valores sujetas a reclasificación.

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En atención a la Observación realizada por la Superintendencia de Bancos en oficio No. SB-DCSORE-2023-0108-O de 26 de octubre de 2023, referente que "(...) el ISSPOL deberá conciliar entre la Gestión de Inversiones y Contabilidad para registrar las valuaciones de su portafolio (ganancia o deterioro) conforme lo establece el catálogo de cuentas para el sistema de Seguridad Social"

En relación a la valoración de las inversiones en renta variable a precio de mercado me permito informar que desde periodos anteriores se realizan los registros de acuerdo a la valoración reportada en la Bolsa de Valores de Quito o de acuerdo al Valor Patrimonial Proporcional (VPP) para evidenciar lo mencionado, remito cuadro en donde se reflejan los saldos de los mayores contables y las respectivas cuentas de valoración.

PROVISIÓN A VALOR DE MERCADO AL 30 DE JUNIO DE 2024

RENTA VARIABLE							
Compañía	CUENTA	SEGUROS	DISTRIBUCION POR SEGUROS EFECTIVO	(-) GANACIA/ (+) DETERIORO	VALORACION DE ACCIONES	No. Acciones	Precio junio 2024
HOTEL CIUDAD DEL RIO	7129902001	Partic.VTPs-Gan/Deter-RIM	3,300,000.00	1,108,800.00	2,191,200.00	675.00	3,320.00
	7129902007	Partic.VTPs-Gan/Deter-Enf y mat	42,838.17	6,318.17	36,520.00		
	7129902008	Partic.Fdo. (VTPs)-Gan/Deter-F. Vivienda	7,008.00	368.00	6,640.00		
	7129902009	Partic.Fdo. (VTPs)-Gan/Deter-Saldos	7,791.20	1,151.20	6,640.00		
RETRATOREC	7129901001	Acciones-Ganacias/Deterioro-RIM	904,697.50	-348,954.75	1,253,652.25	258,485.00	4.85
DOLMEN	7129901001	Acciones-Ganacias/Deterioro-RIM	2,999,901.00	968,677.71	2,031,223.29	47,731.00	63.20
	7129901009	Acciones-Ganacias/Deterioro-S.Saldos	386,850.00	-587,547.78	974,397.78		
ENERGY & PALMA	7129901001	Acciones-Ganacias/Deterioro-RIM	6,723,147.23	5,237,282.70	1,485,864.53	29,593.00	50.21
TOTAL			14,372,233.10	6,386,095.25	7,986,137.85		

2.3. Inversiones Privativas (71303)

Corresponde a las inversiones en Préstamos Quirografarios e Hipotecarios sus valores son:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Préstamos Quirografarios	7130301	711,623,393.40	692,159,277.15
Préstamos Hipotecarios	7130302	83,532,221.69	83,437,167.09
Provisión de Préstamos	7139930	(19,821,974.48)	(15,123,987.25)
TOTAL		775,333,640.61	760,472,456.99

Se debe señalar que, en el Balance de Comprobación en la cuenta 7130302 Créditos Hipotecarios, existe una diferencia de **USD 4,667.63** en relación con el Reporte de Crédito, diferencia que se debe a un crédito castigado, que contabilidad no efectúa el proceso correspondiente, puesto que no cuenta con la documentación legal pertinente.

Es importante mencionar que las cifras presentadas de inversiones privativas han sido conciliadas de forma extracontable basado en los datos provistos por la Gestión de

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Tecnologías de la Comunicación e Información, toda vez que al encontrarse en un proceso de migración del módulo de crédito aún no se dispone de los reportes que faciliten la actividad de conciliación de las inversiones privativas de forma automática y en su lugar se realizan reportes de conciliación manuales.

La provisión trimestral presentada, corresponde a la registrada al 30 de junio de 2024, en atención al reporte final de provisión de la Dirección de Riesgos, mismo que se encuentra debidamente conciliado por cada fondo y/o seguro que concede los créditos, a continuación, el detalle:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Provisión cuentas malas-Prest. Quirograf. RIM	7139930001	15,167,402.25	11,493,648.80
Provisión cuentas malas Prést. Hipotec. Vivienda	7139930002	1,064,539.25	995,317.05
Provisión cuentas malas Vida Activos	7139930003	513,254.41	405,072.18
Provisión cuentas malas Mortuoria	7139930004	262,759.65	233,910.74
Provisión cuentas malas Acc. Profes.	7139930006	129,048.36	38,988.44
Provisión cuentas malas Enfermedad y Maternidad	7139930007	2,535,098.99	1,792,672.89
Provisión cuentas malas S. Vida contratado	7139930011	149,871.57	164,377.15
TOTAL		19,821,974.48	15,123,987.25

2.4. Cuentas por Cobrar Intra-Institucionales (7150302001 a 511)

Refleja los valores de cobro de los aportes individuales y patronales de los seguros RIM, Vida Activos, Mortuoria, Enfermedad y Maternidad, Fondo de Vivienda, Indemnización Profesional, por un valor de **USD 114,638,847.85** detallados a continuación.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aporte individual por pagar RIM	7150302001	36,228,290.92	42,544,724.27
Aporte individual vida activos	7150302003	738,400.97	867,014.57
Aporte individual mortuoria	7150302004	367,684.46	432,011.19
Aporte individual enfermedad y maternidad	7150302006	7,094,168.05	8,330,873.09
Aporte individual F. vivienda	7150302007	1,135,324.03	1,333,157.22
Aporte individual Ind. Profesional	7150302008	113,579.47	133,346.54
Aporte patronal RIM	7150302009	34,876,100.82	40,165,110.42
Aporte patronal Acc. Profesionales	7150302010	424,759.34	498,895.23
Aporte patronal seguro de vida activos	7150302011	2,127,682.41	2,498,693.63
Aporte patronal seguro de mortuoria	7150302012	710,561.20	834,247.03
Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	7150302015	8,511,575.18	9,995,487.98
Aporte patronal F. vivienda	7150302016	5,674,383.45	6,663,658.65
Aporte patronal Ind. Profesional	7150302017	282,801.87	332,279.25
Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	7150302500	1,306.30	1,306.30
Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de Fortalecimiento	7150302502	392.56	392.56
Aporte Individual Enferm. y Matern. Ley de Fortalecimiento	7150302503	392.56	392.56
Aporte Patronal RIM Ley de Fortalecimiento	7150302507	3,315.76	3,315.76
Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad Ley de Fortalecimiento	7150302509	2,743.44	2,743.44
Aporte Patronal Accid.Prof.Ley de Fortalecimiento	7150302511	1,198.16	1,198.16
TOTAL		98,294,660.95	114,638,847.85

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: jsspol@jsspol.gob.ec

Telf: 022-266-242
ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 14 / 31

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.5. Cuentas por cobrar administradoras otros conceptos (71503027 y 28)

Los saldos de la subcuenta 7150303 han sido reclasificados a la subcuenta 7150302 atendiendo observación realizada por el Organismo de Control en vista de que esta subcuenta no se encuentra habilitada para uso del Instituto. Los valores aquí registrados corresponden a montos por recuperar de Dividendos P.Q y de P.H por Cobrar, que se encuentran en mora, a causa de la falta de transferencia de recursos por parte del Estado, toda vez que conjuntamente con los aportes de los servidores policiales en servicio activos, se incluyen los recursos correspondientes a los descuentos por cancelación de créditos concedidos por el Instituto.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	7150302701	10,297,015.26	11,947,356.38
Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	7150302702	502,329.48	567,521.68
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Acc. Profesionales	7150302802	55,010.71	53,991.55
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - S.Vida Activos	7150302803	357,255.47	379,631.74
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Mortuoria	7150302804	197,589.74	195,608.51
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Fdo. Reserva	7150302805	-	-
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Enf. Y Maternidad	7150302807	1,781,156.85	1,914,740.36
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - S. V. Contratado	7150302811	100,186.49	114,878.36
TOTAL		13,290,544.00	15,173,728.58

2.6. Deuda del Gobierno 60% Aporte Estado y Aporte Individuales y Patronales (7150501)

Cuentas por cobrar de la Deuda del Gobierno por **USD 239,092,947.24**, de los cuales por Contribución del 60% y Garantía del Estado que corresponde a, Noviembre y Diciembre de 2015, Junio a Septiembre de 2016 por **USD 52,311,348.03** (pendiente de conciliar con MEF) y de noviembre, diciembre de 2022 y septiembre a diciembre de 2023 y de abril a junio de 2024 por **USD 186,983,900.21** valores que el Instituto ha dejado de invertir y por ende deja de percibir ingresos futuros que permitirán financiar las pensiones y todas las prestaciones que provee el Instituto en favor de sus cotizantes. Al momento se mantiene pendiente de transferir los valores presupuestados correspondientes a:

Descripción	Periodo	Valor
Contribución 60%	Nov-22	18,147,472.20
	Dic-22	26,125,287.21
	Sep-23	17,595,531.00
	Oct-23	17,583,853.80
	Nov-23	17,572,262.40
	Dic-23	34,580,884.20
	Abr-24	18,246,627.00
	May-24	18,392,103.00
	Jun-24	18,537,578.40
Contribución 100%	Jun-24	202,301.00
TOTAL		186,983,900.21

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En el mes de abril de 2021 se recibió una transferencia por USD 2,517,142.23 como abono a la deuda del estado de la contribución del 60% para el pago de terceros y asociaciones, las cuales han sido canceladas.

Así mismo mediante "Acta de Conciliación y Liquidación de valores por la Contribución del Estado a las prestaciones del ISSPOL del año 2017 realizada entre el MEF-ISSPOL" se procedió a ajustar la Deuda del Estado por la Contribución del 60% y la Garantía del Estado, reclasificando las asignaciones de recursos recibidos por el ISSPOL en el año 2017, registrados inicialmente por este concepto hacia abonos por Contribución del 60% aplicado a los periodos de noviembre y diciembre de 2015 y junio de 2016 según el siguiente detalle:

SEGÚN MEF			SEGÚN ISSPOL			
Contribución 60%			Garantía del Estado			
Noviembre 2015	CUR10625.71501	4,583,649.23	4,583,649.23	Junio 2017	AP000267	30/06/2017
Noviembre 2015	CUR12052.72661	5,857,346.77				
Diciembre 2015	CUR12052.72661	1,144,632.35	7,001,979.12	Julio 2017	AP000299	31/07/2017
Diciembre 2015	CUR13861.73851	14,370,701.11	14,370,701.11	Agosto 2017	AP000321	30/08/2017
Diciembre 2015	CUR15121.74971	7,195,265.73	7,195,265.73	Septiembre 2017	AP000354	29/09/2017
Diciembre 2015	CUR17761.76236	802,134.81				
Junio 2016	CUR17761.76236	5,907,316.93				
Julio 2016	CUR17761.76236	689,148.42	7,398,600.16	Octubre 2019	AP000405	31/10/2017
TOTAL		40,550,195.35	40,550,195.35			

También se recibió un abono a la deuda histórica que mantiene el Estado con el Instituto de USD 38,169,597.93 millones de dólares correspondiente principalmente a los aportes de Noviembre y Diciembre de 2016.

2.7. Anticipos

Se registraron anticipos entregados a prestadores médicos parte del subsistema del ISSPOL como son Hospital Quito No. 1, Dirección Nacional de Salud DNS ahora Dirección Nacional de Atención Integral en Salud DNAIS y Dirección Hospitalaria Guayaquil No. 2, quienes han liquidado en su totalidad los anticipos concedidos, al momento el Instituto a través de su Gestión de Prestaciones Médicas se encuentra realizando el proceso de "AUDITORIA DE LA CALIDAD DE LA FACTURACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD" y control previo de cada expediente presentado.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PUBLICA	7150704001	-	-
ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PRIVADA	7150704002	260.87	260.87
ANTICIPO DE VIATICOS DERIVACIONES INTERNACIONALES	7150704003	10,135.13	30,807.12
TOTAL		10,396.00	31,067.99

En cuanto a los anticipos por derivaciones internacionales, se han liquidado los valores anticipados y los mismos se encuentran pendientes de devolver por parte de los deudores a quienes se les determinó valores a restituir a la Institución.

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

CÓDIGO: RCA -005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cuanto a las Instituciones parte de la red propia de salud, los valores pendientes de cancelar a los mencionados prestadores detallo a continuación:

INSTITUCION	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Hospital de Especialidades Quito N° 1 de la Policía Nacional		15,690,333.88	15,690,333.88
Dirección Nacional de Atención Integral de Salud		969,079.86	587,561.14
Dirección Hospitalaria Guayaquil		1,481,967.58	861,467.29
TOTAL		18,141,381.32	17,139,362.31

2.8. Cuentas por Cobrar varios administradora, rendimientos. (7159090)

Comprenden valores por cobrar de rendimientos generados por un valor de USD **49,701,348.84**, mismos que han sido reversados su devengamiento del ejercicio económico 2020 sustentado en la Disposición de la Superintendencia de Bancos, la Dirección General, la Dirección de Riesgos y la Dirección Económica Financiera, en base a lo informado por el DECEVALE en comunicación del 30 de octubre de 2020, en el que dicha Institución informó que no son custodios de los títulos valores, con su respectivo deterioro sustentado en disposición de registro de intereses no recibidos en inversiones no privativas según memorando I-ME-2021-166-DEF-ISSPOL de 27 de enero de 2021, resumidos a continuación:

Descripción	JUNIO 2024	MAYO 2024
RENDIMIENTO SECTOR PRIVADO	23,967,192.49	23,845,682.86
DETERIORO RENDIMIENTO SECTOR PRIVADO	(20,089,527.06)	(20,089,527.06)
RENDIMIENTO SECTOR PUBLICO	25,734,156.35	26,132,130.30
DETERIORO RENDIMIENTO SECTOR PUBLICO *	(19,997,062.67)	(19,997,062.67)
TOTAL	9,614,759.11	9,891,223.43

* El deterioro del Rendimiento del sector público por USD 19,997,062.67 corresponde al saldo del flujo de intereses de la operación SWAP al 28 de diciembre de 2019 por USD 19,980,531.42 y de la operación de Bonos 2024 de diciembre de 2019 por USD 16,531.25.

El capital de las inversiones reclasificadas por USD **500,467,959.77** corresponden a las reclasificaciones realizadas a partir de septiembre de 2020 con un deterioro del 100% del valor efectivo del capital según los informes I-OF-2020-658-DR-ISSPOL de 31 de diciembre de 2020 y I-OF-2021-052-DR-ISSPOL de 22 de enero de 2020.

Descripción	JUNIO 2024	MAYO 2024
TITULOS HIPOTECARIOS	18,222.46	18,222.46
OBLIGACIONES	6,337,158.48	6,337,158.48
PAPELES COMERCIALES	196,782.76	196,782.76
REPORTOS		
CESIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS	51,879,356.89	53,285,845.69
PACTO RECOMPRA BONOS	209,623,481.44	209,623,481.44
FACTURAS COMERCIALES	28,718,301.52	28,718,301.52
BONOS	140,361,967.42	140,361,967.42
SWAP	61,926,200.00	61,926,200.00
TOTAL	499,061,470.97	500,467,959.77

Es importante resaltar que, las cuentas por cobrar reclasificadas del grupo de inversiones, mantienen la misma denominación a fin de mantener una adecuada trazabilidad en los

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estados Financieros presentados, considerando que el esquema contable de registro subdivide las operaciones por cada fondo y/o seguro que participa en determinada inversión; sin embargo, se ha identificado los posibles deudores efectivos (intervinientes) de cada operación reclasificada que se muestra a continuación:

OPERACIÓN	Subyacente	INTERVINIENTE	Valor Nominal	Valor Efectivo	Cuenta por Cobrar
SWAP	Bonos de deuda interna: 007, 002, 35, 03, 018	Cíttadel Casa de Valores S.A. (Agente Colocador)	62,300,000.00	61,926,200.00	61,926,200.00
		ECUADOR HIGH YIELD BOND FUND (Ofertante)			
BONOS	Bonos 2024	CASA DE VALORES DEL PACIFICO VALPACIFICO S.A. (Intermediario bursátil) / WESTWOOD CAPITAL MARKET (Vendedor)	73,418,000.00	74,785,490.76	140,361,967.42
		CASA DE VALORES DEL PACIFICO VALPACIFICO S.A. (Intermediario bursátil) / VENTURA CASA DE VALORES S.A. (Ofertante)	15,160,000.00	15,549,972.35	
		ECUADOR HIGH YIELD BOND FUND	3,500,000.00	3,477,777.64	
		ECUADOR HIGH YIELD BOND FUND/IBCORP INVESTMENTS - JORGE CHERREZ (Ofertante)	1,096,885.00	532,246.20	
			10,270,000.00	9,644,977.99	
	Bonos 2026		11,750,000.00	11,996,750.00	
	Bonos 2028		26,000,000.00	24,374,752.48	
PACTO RECOMPRA BONOS		IBCORP INVESTMENTS AND BUSINESS GROUP	200,725,524.65	200,725,524.65	209,623,481.85
		PROVENZA INTERNATIONAL S.A. (CAPITAL VENTURA)	8,439,424.29	8,897,957.20	
		RUSTICUSSI S.A. (CAPITAL VENTURA)	0.00	0.00	
CESIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		ADOKASA	0	0	51,879,356.87
		AGRICOLA PURA VIDA	1,450,000.00	1,450,000.00	
		AGROGRULED	0	0	
		ASPHALTVIAS	1,152,000.00	1,152,000.00	
		CENTINELA COSTA CLUB	8,398,837.50	8,398,837.50	
		CONSORCIO TPB	3,797,560.00	3,797,560.00	
		CONSTRUDIPRO	1,836,590.26	1,836,590.26	
		CREDIMETRICA	3,656,319.94	3,656,319.94	
		DELCORP	3,219,150.00	3,219,150.00	
		DISMOTEXTIL	0	0	
		ECO & ARQUITECTOS	2,954,250.00	2,954,250.00	
		ECUAPET	712,908.57	712,908.57	
		ECUEMPIRE	1,704,975.00	1,704,975.00	
		FID. ISMARLY	1,600,000.00	1,600,000.00	
		FIDEICOMISO SAN JUAN INCHALILLO	719,960.00	719,960.00	
		GREEN OIL	1,126,599.44	1,126,599.44	
		IMBAUTO	0	0	
		INMOBILIARIA GIOVANNINI MORETTI INT	1,500,000.00	1,500,000.00	
		INMOBILIARIA TESLA BUILDINGS CORP	374,651.87	374,651.87	
		INTEROCEANICA	310,009.43	310,009.43	

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: isspol@isspol.gob.ec

Telf: 022-266-242

ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 18 / 31

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPERACIÓN	Subyacente	INTERVINIENTE	Valor Nominal	Valor Efectivo	Cuenta por Cobrar
		LA CIGARRA	1,500,000.00	1,500,000.00	
		LA ESPERANZA	910,378.57	910,378.57	
		LATITUD CERO	585,875.00	585,875.00	
		MAKTRADE PROINCO INMOBILIARIA	3,000,000.00	3,000,000.00	
		MARCELO SAENZ	340,157.50	340,157.50	
		MINERIA BELOORO	637,549.39	637,549.39	
		MOPROCORP	1,136,412.56	1,136,412.56	
		NEIMPRO S.A.	2,499,810.00	2,499,810.00	
		PLAZA PROYECTA	3,713,693.73	3,713,693.73	
		PROMOSTOCK	866,397.10	866,397.10	
		SARVIMPORT	410,960.03	410,960.03	
		SDT DRILLINGTECHNOLOGIES	967,082.50	967,082.50	
		SONOTEC	0	0	
		FINCA EL VIUDO	797,228.48	797,228.48	
		UTE	0	0	
FACTURAS COMERCIALES		CASA MOELLER MARTINEZ	4,735,009.19	4,408,279.63	28,718,301.52
		DELCORP/ECUAGRAN	795,999.62	738,951.75	
		DELCORP/FERTISOLUBLES	20,015,253.11	18,692,253.60	
		PROCARSA/SELAP	0	0	
		REPAPERS/SURPAPEL	0	0	
		SURPAPEL CORP/PROCARSA	0	0	
		UNICOL	4,308,171.81	4,256,613.78	
		YAGLODVIAL	0	0	
OBLIGACIONES		INNACENSA/COMANDATO	640,342.74	622,202.76	6,337,158.51
		ANGLO AUTOMOTRIZ ANAUTO	1,523,468.65	1,511,209.02	
		CONSTRUCTORA HIDROBOA	552,000.00	548,835.40	
		CETIVEHICULOS S.A.	218,500.00	216,474.92	
		HOTEL BOULEVARD	540,370.34	532,540.58	
		FECORSA	74,304.49	74,304.49	
		ECUAFONTES	261,722.77	261,722.76	
		TERRABIENES	1,450,300.68	1,450,300.68	
		TALME	1,015,000.00	1,015,000.00	
		ECUAGRAN	0	0	
REPORTOS		CREDIMETRICA	740,193.08	726,770.66	0
		SUMESA	0.00	0.00	
PÁPELES COMERCIALES		ESEICO S.A.	210,000.00	196,782.76	196,782.76
TÍTULOS HIPOTECARIOS		FIDEICOMISO GIRASOL II	18,787.95	18,222.50	18,222.50
TOTAL			501,638,615.24	499,061,471.43	499,061,471.43

Nota: Contablemente consta registrado en AD000636 de 09 de Julio de 2019 la cuenta por cobrar por costas Judiciales a Agrícola Pura Vida por USD 22,000.00 por el Acuerdo de Mediación, en el cual consta considerado el interés desde las fechas originales de compra; sin embargo, no ha existido ningún abono. Los USD 22,000.00 constan sumados en el portafolio de inversiones, distribuido a las 3 inversiones de Agrícola Pura Vida.

1

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo Telf: 022-266-242 fax 022-266-247 Ext. 3101
email: isspol@isspol.gob.ec ISO 9001:2008 Página 19 / 31

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a la disposición impartida por la Superintendencia de Bancos mediante oficio No. SB-INCSS-2022-0108-O de 21 de febrero de 2022, referente a la necesidad de revelar en Notas a los Estados Financieros la situación de las operaciones relacionadas con los emisores DELCORP y ECUAGRAN, me permito informar que en el periodo reportado mantiene un saldo por recuperar sin variación según el siguiente detalle:

TÍTULO	EMISOR	ACEPTANTE	VALOR NOMINAL	VALOR EFECTIVO	TOTAL
FACTURAS COMERCIALES	DELCORP	ECUAGRAN	795,999.62	738,951.75	19,431,205.35
	DELCORP	FERTISOLUBLES	20,015,253.11	18,692,253.60	
CESIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS	DELCORP	-	3,219,150.00	3,219,150.00	3,219,150.00
TOTAL			24,030,402.73	22,650,355.35	22,650,355.35

En el periodo reportado, los emisores mencionados no han realizado pagos que abonen o cancelen los títulos adeudados al Instituto.

Los valores registrados por cobrar en la contabilidad corresponden a los valores efectivos del instrumento financiero, sin embargo, al ejecutarse el cobro de cada uno de estos, debe considerarse la particularidad de cada instrumento para su recuperación en función ya sea del valor efectivo o del valor nominal.

Las reclasificaciones de las cuentas por cobrar han sido realizadas en función de la directriz impartida por la Dirección Económica Financiera mediante memorando No. I-ME-2021-166-DEF-ISSPOL de 27 de enero de 2021, la misma que, a criterio de esta jefatura, se recomienda sea elevada al Consejo Directivo para que forme parte de las Políticas de Inversiones a ser emitidas, y que en su texto debe contemplar los siguientes aspectos.

- Acumulación de intereses
- Recuperación de valores
- Reversión de deterioro
- Antigüedad, entre otros

El deterioro asociado al capital de las inversiones reclasificadas a cuentas por cobrar se encuentra registrado en el subgrupo 7159099 Ganancia/Deterioro Cuentas por cobrar de conformidad con el siguiente detalle:

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Cuentas por cobrar inversiones	7159090	499,061,470.97	500,467,959.77
Ganancia/Deterioro Cuentas por Cobrar inversiones	7159099	(499,061,470.94)	(500,467,959.74)
Cuentas por cobrar rendimientos sector privado	7159090	23,967,192.49	23,845,682.86
Ganancia/Deterioro rendimiento sector privado	7159099	(20,089,527.06)	(20,089,527.06)
Cuentas por cobrar rendimientos sector publico	7159090	25,734,156.35	26,132,130.30
Ganancia/Deterioro rendimiento sector publico	7159099	(19,997,062.67)	(19,997,062.67)
Cuentas por Cobrar varias	7159090	11,357,705.45	11,096,565.93

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: isspol@isspol.gob.ec

Telf: 022-266-242
ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 20 / 31

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Ganancia/Deterioro Cuentas por Cobrar varias	71599	(6,501,077.84)	(6,501,077.84)
TOTAL		14,471,386.75	14,486,711.55

2.8.1. Provisión para incobrables (71599)

El grupo de cuentas también presenta cuentas por cobrar que se encuentran sometidas a análisis de antigüedad ya que tuvieron origen en estados financieros de varios años atrás y que no ha podido ser esclarecido su origen o procedencia y sobre las cuales se ha decidido provisionar con base en lo dispuesto en el memorando No. I-ME-2021-373-DEF-ISSPOL de 01 de marzo de 2021.

Para el presente periodo se considerado mantener la provisión de las cuentas al cierre del ejercicio económico 2021 detalladas ya que cuentan con una provisión del 100% del valor pendiente de ser esclarecido.

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
PROV CXC UEV - POR RECUPERAR, GASTOS DE LUZ Y AGUA	7159904003	(2,141.26)	(2,141.26)
PROV CXC CTAS.POR COBRAR COM.Y SALDO (FILANBANCO)	7159904004	(1,500.53)	(1,500.53)
PROV CXC RECUPERACIÓN PAGOS EN EXCESO - RIM	7159904006	(24,383.76)	(24,383.76)
PROV CXC OTRAS POR RECUPERAR GERONTOLOGICO	7159904007	(825.79)	(825.79)
PROV CXC RECUPERACIONES PAGOS EN EXCESO-2006-8	7159904008	(4,311,838.32)	(4,311,838.32)
PROV CXC RECUPERACIONES RESERVAS TIEMPOS DE SERV.	7159904009	(2,160,388.18)	(2,160,388.18)
TOTAL		(6,501,077.84)	(6,501,077.84)

En cuanto a la cuenta de "Reservas de Tiempo de Servicio" se ha determinado los posibles deudores los cuales han sido remitidos a la unidad a cargo de los aportes de los servidores policiales en donde se encuentra en revisión.

2.9. Cuentas por Cobrar Fondos

En los Fondos Administrados, así como en la Administradora de Fondos se registran las cuentas transitorias por cobrar y por pagar, siendo su detalle el siguiente:

DESCRIPCION	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	7150302601	87,690,606.33	91,059,194.52
Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	7150302602	432,477.89	267,136.01
Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	7150302603	2,200,634.55	1,959,291.32
Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	7150302604	1,248,311.21	908,842.20
Ctas. por Cobrar Dispo. Fondos Reserva	7150302605	976,224.69	2,734,126.21
Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	7150302607	14,455,557.40	10,404,056.77
Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	7150302608	9,503,833.95	13,162,706.14
Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	7150302609	3,345,095.83	5,428,645.98
Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	7150302610	147,776.47	94,704.33
Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	7150302611	970,364.84	381,352.19
Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	7150302612	106,977.18	917,530.71
Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	7150302613	7,895,099.36	18,653,287.59
Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	7150302614	49,580.83	8,169,128.30
Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	7150302615	-	904,082.83
TOTAL		129,022,540.53	155,044,085.10

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: isspol@isspol.gob.ec

Tel: 022-266-242
ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 21 / 31

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.10. Propiedad y Equipo

Las propiedades de inversión se registran inicialmente al costo, y posteriormente a su valor razonable sobre la base de tasaciones efectuadas anualmente por un perito independiente. Las ganancias y pérdidas derivadas de cambios en el valor razonable de las propiedades de inversión se reconocen en el Estado de Resultados Integrales. Por lo cual el Instituto adopto el método de valor razonable basado en el criterio de que las propiedades de inversión no se deben depreciar porque, a diferencia de los activos fijos utilizados en la operación diaria de un negocio, las propiedades de inversión se mantienen con el propósito principal de generar ingresos a través del alquiler o la apreciación del valor a largo plazo. La depreciación se aplica generalmente a activos que se desgastan con el tiempo debido al uso y desgaste en el curso normal de las operaciones comerciales. En el caso de propiedades de inversión, la depreciación no reflejaría adecuadamente su valor potencial a largo plazo y podría distorsionar la realidad económica de la inversión inmobiliaria. En lugar de depreciación, se utiliza la amortización para deducir el costo de adquisición a lo largo del tiempo.

En el ejercicio económico 2023 se ha realizado el proceso de contratación del peritaje para la valoración de todos los inmuebles del Instituto incluidas las propiedades de inversión, el informe de las mismas aún no ha sido entregado por lo que hasta la presente fecha no se ha podido reconocer los efectos del procedimiento de revalorización bajo la metodología de la eliminación como especifica el Catalogo de Cuentas de la Superintendencia de Bancos.

Propiedad, Planta y Equipo, constituye el Programa de Servicio Social, ubicado en La Merced en donde funcionaba el Centro Gerontológico.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Bienes Inmuebles	7180101	2,554,601.63	2,554,601.63
Terrenos	7180102	1,199,574.04	1,199,574.04
Depreciación Acumulada Bienes Inmuebles	7189901	(959,838.89)	(956,552.51)
TOTAL		2,794,336.78	2,797,623.16

Se han reclasificado el valor de los bienes inmuebles con el fin de que los Estados Financieros reflejen el costo de la edificación independientemente del valor del terreno.

Las Propiedades de Inversión están conformados por los terrenos de:

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Terrenos Zámboza	7190101001	3,315,362.40	3,315,362.40
Terreno Calderón	7190101002	1,864,807.15	1,864,807.15
Obras terminadas Proyecto Quitumbe	7190101003	210,451.91	210,451.91
Terreno Mapreco DOLME S.A.	7190101004	3,155,121.07	3,155,121.07
Terreno Ambiansa	7190101005	17,027,439.60	17,027,439.60
Terreno Hacienda ANCHAMAZA.	7190101006	14,906,362.98	14,906,362.98

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
TOTAL		40,479,545.11	40,479,545.11

Con respecto a la propiedad recibida como dación de pago por parte de Anglo Automotriz ANAUTO, me permito informar que la misma no ha podido ser reconocida contablemente como una propiedad de inversión, toda vez que al momento no se cuenta con la autorización por parte del Organismo de Control para que la misma se registre en los seguros que intervinieron en la inversión original a pesar de las gestiones realizadas.

Las propiedades de inversión se registran inicialmente al costo, y posteriormente a su valor razonable sobre la base de tasaciones efectuadas anualmente por un perito independiente. Las ganancias y pérdidas derivadas de cambios en el valor razonable de las propiedades de inversión se reconocen en el Estado de Resultados Integrales. Por lo cual el Instituto adopto el método de valor razonable basado en el criterio de que las propiedades de inversión no se deben depreciar porque, a diferencia de los activos fijos utilizados en la operación diaria de un negocio, las propiedades de inversión se mantienen con el propósito principal de generar ingresos a través del alquiler o la apreciación del valor a largo plazo. La depreciación se aplica generalmente a activos que se desgastan con el tiempo debido al uso y desgaste en el curso normal de las operaciones comerciales. En el caso de propiedades de inversión, la depreciación no reflejaría adecuadamente su valor potencial a largo plazo y podría distorsionar la realidad económica de la inversión inmobiliaria. En lugar de depreciación, se utiliza la amortización para deducir el costo de adquisición a lo largo del tiempo.

2.11. Prestaciones de Afiliados por fondos Individuales

Se mantiene en cuentas por pagar por Prestaciones cuenta **7210101** un valor de **USD 264,584,475.12** y Beneficios por pagar Obligaciones de los Fondos Administrados.

En el presente periodo se ha ejecutado la conciliación de las cuentas individuales que constan en las bases de datos del Instituto por los Fondos y/o Seguros que operan bajo esta modalidad en atención a las recomendaciones emanadas por la Superintendencia de Bancos mediante oficio No. SB-DCSORE-2022-0078-O.

Producto de la conciliación de valores llevada a cabo por parte de la comisión técnica delegada para el proceso, integrada por la Dirección de Prestaciones, Dirección de Riesgos, Dirección Económica Financiera y Asesoría de Matemática Actuarial; se han generado una serie de informes y reportes técnicos determinando el traslado de los valores correspondientes a aportes tanto de Fondos de Reserva como de los aportes del Seguro de Cesantía registrados en periodos anteriores con cargo a los resultados y que debieron ser cargados en sus respectivos pasivos.

A continuación, se detalla las cuentas que controlan los aportes, intereses y devoluciones provenientes de los seguros de cuentas individuales:

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Fondos de Reserva

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aportes Fondos de Reserva por pagar	7210101001	75,177,603.95	76,101,529.08
Intereses Fondos de Reserva Por Pagar	7210101002	9,199,209.62	8,712,814.93
Oblig. por pagar Fondos de Reserva	7210101005	345,148.16	136,528.80
TOTAL		84,721,961.73	84,950,872.81

Fondos de Cesantía

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aportes Seguro de Cesantía por pagar	7210101010	118,342,675.80	114,246,699.29
Intereses Seguro de Cesantía por pagar	7210101011	15,483,644.76	16,385,475.87
Oblig. Por pagar Seguro de Cesantía	7210101012	54,903.03	20,487.88
TOTAL		133,881,223.59	130,652,663.04

Fomento y Desarrollo de Vivienda

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Aporte Individual Fondo de Vivienda por pagar	7210101013	32,782,118.69	32,930,159.88
Intereses Fondo de Vivienda por pagar	7210101014	12,515,936.98	12,546,774.65
Oblig. Por pagar Fondo Vivienda	7210101003	386,368.82	260,715.79
Obligaciones por pagar fondo de vivienda (Créditos) *	7210101008	296,143.14	257,971.28
TOTAL		45,980,567.63	45,995,621.60

*Corresponde a los desembolsos por concesión de créditos pendientes de ser desembolsados.

Indemnización Profesional

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Cuenta individual por pagar Ind. Profesional	7210101013	657.11	-
Interés por pagar Cuenta Individual Ind. Profesional	7210101014	65.06	-
Oblig. Por Pagar Ind. Profesional	7210101003	-	-
TOTAL		722.17	-

Los saldos reportados se encuentran sometidos a análisis y revisiones a fin de que las pruebas departamentales sean exactas al ser cotejadas con los resúmenes de cuentas individuales.

2.12. Depósitos no identificados (7220201)

Este grupo de cuentas incluye los valores correspondientes al Ministerio de Finanzas por las transferencias de recursos correspondientes a las contribuciones establecidas en la normativa que han sido liquidadas previamente por parte del Instituto y las que se encuentran en proceso de conciliación conjunta con el personal del organismo rector de las finanzas públicas según el siguiente detalle:

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Depósitos no especificados	7220201001	973,457.28	993,737.00
Deuda del Gbno. 60% de pensiones (por contra)	7220201002	3,218,876.68	3,218,876.68
Depósitos por identificar RIM	7220201003	4,135.51	4,135.51

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Descripción	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Cxp Garantía del Estado	7220201004	2,072,990.06	2,072,990.06
Cxp Pensionistas de Estado	7220201005	3,308,967.97	3,314,386.66
Cxp Contribución Del Estado 60%	7220201006	17,162,102.90	18,459,620.32
Cxp Descuento 40% Aporte Estado (Dec.559) Liquidado	7220201008	1,353,393.14	1,353,393.14
Cxp Retroactivo Homologación Liquidado	7220201009	232,075.36	232,075.36
TOTAL		28,325,998.90	29,649,214.73

Es importante señalar que la Disposición Transitoria vigésima sexta de la Ley de Fortalecimiento a los Regímenes Especiales de Seguridad Social de las Fuerzas Armadas y de la Policía Nacional, publicada en Registro Oficial Suplemento 867, de 21 de DICIEMBRE de 2016, el Estado garantizó a partir del año 2017, el pago de las pensiones del ISSPOL, y que cuatro años mas tarde mediante la publicación de la Inconstitucionalidad a ciertos artículos de la mencionada ley en Registro Oficial No. 168 de 04 de mayo de 2021, se restituyó la norma sobre la Contribución del 60% para el pago de pensiones.

2.13. Fondos Capitalizados

Corresponde a las **reservas acumuladas** al 30 DE JUNIO 2024, más afectaciones directas por pagos de años anteriores, a las que debe agregarse el superávit o déficit del período.

En concordancia y aplicación del nuevo Catálogo de Cuentas, emitido bajo Resolución SB-2014-823 de 24 de septiembre de 2014, se ha agrupado el valor correspondiente a Otros Fondos Capitalizados **7310102** del Balance del ISSPOL, por un monto de **USD 282,981,542.31** a la cuenta **731** del Catálogo Único de Cuentas, de la Resolución antes mencionada, considerando la recomendación verbal realizada por la auditora de la Superintendencia de Bancos, Ing. Carolina Pesantes.

Para Efectos de presentación se ha colocado en el Estado de Situación, las cuentas **73101** Utilidad, **7310101** Fondos Acumulados y **7310102** Otros Fondos Capitalizados, Cuentas del ISSPOL.

Reserva contingente corresponde a los seguros de: Retiro Invalidez y Muerte, Mortuoria, Seguro de Vida Activos y Seguro de Vida Pasivos (Potestativo), se constituyen mediante un porcentaje del gasto anual del seguro; también existe una Reserva contingente para Gastos de Administración, es importante mencionar que por efecto del resultado adverso del ejercicio económico 2020 y posterior al cálculo de la reserva de rendimientos se tuvo que registrar el reverso de las mismas hacia los fondos acumulados, así mismo en el año 2021 se ha registrado nuevamente provisiones por este concepto provenientes de los resultados del ejercicio económico y consecuentemente durante los ejercicios 2022 y 2023.

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: isspol@isspol.gob.ec

Tel: 022-266-242
ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 25 / 31

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

CÓDIGO: RCA -005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Superávit por reevaluación, este valor le corresponde al Seguro de Retiro Invalidez y Muerte (RIM), por la reevaluación de la inversión en terrenos.

2.14. Resultados

Como resultado acumulado de la operación al 30 DE JUNIO 2024 existe un saldo positivo por **USD 78,847,431.29** como efecto del devengamiento de los ingresos que le corresponde a la Institución para su funcionamiento menos los gastos necesarios para la atención de la diversidad de prestaciones que otorga a sus cotizantes; es importante recalcar que los efectos obtenidos como resultado de la operación no implica la efectivización del recurso monetario toda vez que los estados financieros son preparados sobre la base del devengamiento de los hechos económicos y no sobre el pago o cobro de los recursos monetarios. Al momento el Ministerio de Finanzas no ha transferido los recursos adeudados por concepto de aportes personales y patronales de los servidores policiales por la deuda histórica que mantiene con el Instituto, poniendo en riesgo el adecuado funcionamiento de la Institución, los rendimientos y la capitalización de los fondos y/o seguros que al cierre del presente juego de Estados Financieros presenta una reserva consolidada de **USD 1,576,864,525.89** compuesta de la siguiente manera:

SEGURO	JUNIO 2024	MAYO 2024
Rim	875,931,605.46	870,842,139.97
Accidentes Profesionales	14,328,681.93	14,517,507.66
Seguro de Vida Activos	56,427,295.39	56,519,112.09
Seguro de Mortuoria	21,319,916.24	20,981,660.78
Fondos de Reserva	(45,667,318.40)	(45,205,604.66)
Enfermedad y Maternidad	102,437,747.84	100,238,132.05
Fondo de Vivienda	236,322,707.53	234,297,621.46
Seguro de Saldos	44,469,650.86	43,702,555.01
Seguro Desg. Hipotecario	5,051,493.56	4,979,363.80
Seguro de Vida Contratado	15,705,774.14	15,712,718.28
Seguro Indem. Profesional	560,621.89	447,421.15
Seguro Cesantía	(21,929,719.60)	(23,149,643.99)
PARCIAL	1,304,958,456.84	1,293,882,983.60
RESERVA CONTINGENTE		
Rim	142,880,469.16	142,880,469.16
Mortuoria	825,266.77	825,266.77
Seguro de Vida Activos	1,888,664.54	1,888,664.54
Seguro de Vida Contratado	1,995,391.45	1,995,391.45
PARCIAL	147,589,791.93	147,589,791.93
RESERVA CONTINGENTE RENDIMIENTO		
Rim	73,937,704.46	73,937,704.46
Mortuoria	649,114.27	649,114.27
Seguro de Vida Activos	997,557.00	997,557.00
Seguro de Vida Contratado	1,532,651.26	1,532,651.26
PARCIAL	77,117,026.99	77,117,026.99
RESERVA PARA GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Rim	57,117,300.30	57,117,300.30
Mortuoria	275,481.56	275,481.56
Seguro de Vida Activos	495,525.97	495,525.97
Seguro de Vida Contratado	386,415.54	386,415.54
PARCIAL	58,274,723.37	58,274,723.37
TOTAL GENERAL	1,587,939,999.13	1,576,864,525.89

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: jsspol@jsspol.gob.ec

Telf: 022-266-242
ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 26 / 31

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Finalmente cabe indicar que en vista de que el Catálogo de Cuentas, no provee de las cuentas que necesita el Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional, para el desarrollo de sus operaciones, motivo por el cual se ha optado por la recomendación verbal, señalada por de la Ing. Carolina Pesantes "... que se adapte las operaciones a las cuentas existentes en el catálogo de la resolución antes mencionada, y se agrupe a las cuentas existentes, así como que de manera posterior y en base al pedido de los otros institutos se pudiera actualizar el Catálogo de cuentas según las necesidades de cada uno de los institutos..." Recomendación realizada en reunión de trabajo efectuada en la sala de reuniones de Auditoría de Seguridad Social de la Superintendencia de Bancos y Seguros el, 03 de DICIEMBRE del 2016 en presencia de los señores, Dr. Auz, Ing. Carolina Pesantes, servidores de la Superintendencia de Bancos y los señores, Mayor Patricio Simbaña, Mayor Juan Carlos Vaca, Ing. Palo Guzmán y mi persona, servidores del ISSPOL

Novedad que ha sido ya indicada a la Econ. Mayra Alejandra Flores Aneloa, mediante Oficio No. I-OF-2016-447-DEF-ISSPOL, el 05 de DICIEMBRE de 2016 y recibido por la Superintendencia mediante Documento No. SB-SG-206-44442-E.

En atención al Oficio Nro. SB-INCSS-2019-0488-0 de 18 de julio de 2019 suscrito por el Mg. Boris Santiago Polanco Jácome Intendente Nacional de Control del Sistema de Seguridad Social que solicita en el numeral 3 se incluya en las notas a los Estados Financieros la siguiente información:

Afiliados y Pensionistas	Numero	JUNIO 2024	MAYO 2024
		Masa Salarial/Pensional	Masa Salarial/Pensional
Oficiales Régimen Transitorio	2,987	7,830,403.00	7,870,231.00
Oficiales Nuevo Régimen	2,873	4,728,740.00	4,726,955.00
Clases y Policías Régimen Transitorio	30,363	38,623,239.00	38,587,583.00
Clases y Policías Nuevo Régimen	21,376	21,093,855.00	20,924,617.00
Total Afiliados	57,599	72,276,237.00	72,109,386.00
Pensionistas retiro	23,446	27,754,857.50	27,414,357.52
Pensionistas invalidez	41	21,254.37	21,254.37
Pensionistas montepío	8,331	3,922,827.17	3,906,121.86
Pensionistas discapacidad	52	46,643.81	46,643.81
Pensionistas estado y excombatientes	556	198,786.17	200,226.69
Total Pensionistas	32,426	31,944,369.02	31,588,604.25

3. ASPECTOS RELEVANTES

FONDOS DE RESERVA - SEGURO DE CESANTÍA - INDEMNIZACION PROFESIONAL

En acciones conjuntas con las unidades dueñas de los procesos inherentes al Fondo de Reserva y Seguro de Cesantía, por la particularidad de las cuentas individuales se han emprendido acciones tendientes a migrar y actualizar los valores correspondientes al

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

pasivo de cada fondo y/o seguro con base en la información proporcionada por la Dirección de Prestaciones a través de sus unidades responsables; se han presentado los análisis en reuniones de trabajo mantenidas con todos los involucrados y al cierre de la presente entrega de Estados Financieros, se han registrado los efectos contables en base a los informes de las unidades involucradas mediante boletín AJS000193 de 31 de mayo de 2024, reclasificando 28.5 millones y 26.8 millones de las reservas del Fondo de Reserva y del Seguro de Cesantía hacia el pasivo de los mencionados seguros respectivamente.

En cuanto a las cuentas individuales por Indemnización Profesional, se ha reconocido las cuentas individuales en boletín contable AJS000284 de 30 de junio de 2024.

DESENGANCHE IEISS - ISSPOL

Al momento se mantiene a la espera de la disponibilidad por parte del IEISS para continuar con las acciones tendientes a evaluar analizar y verificar la información proporcionada referente al proceso de desenganche; sin embargo, la continuidad de las mismas depende de la disponibilidad de las autoridades del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social quien ha solicitado esperar un momento hasta mantener autoridades designadas en los cargos de decisión para continuar con los análisis de los informes.

PROCESOS JUDICIALES ACTIVOS

Mediante oficio Nro. ISSPOL-AJ-2024-0815-I-OF el cual es remitido por la señora Abg. Karen Burgos Asesora Jurídica se detalla el listado de procesos judiciales que el instituto mantiene activo al momento y que pueden representar un contingente de pago y/o de cobro.

PROVISIÓN PARA JUBILACION PATRONAL

Mediante oficio No. ISSPOL-DEF-CO-2023-0325-I-OF, se solicitó *"el informe actuarial que establezca los valores a provisionar por concepto de jubilación patronal del personal civil que presta sus servicios en la Institución"* ante lo cual la unidad técnica encargada de proveer de la información a la Gestión Contable ha mencionado que *"A la presente fecha el Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional contrató bajo el régimen de Código de Trabajo a 5 trabajadores, para ocupar el puesto de "Auxiliar de Servicios", los mismos que prestan sus servicios a partir de junio de 2023, por lo que a futuro y en coordinación de la Asesoría Matemática se procederá a considerar lo establecido por normativa legal vigente, a fin de contar con los respectivos estudios actuariales."*

4. RECOMENDACIONES ORGANISMOS DE CONTROL

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con respecto al deterioro de las inversiones, estas vienen siendo registradas conforme se han ido efectuando los vencimientos de las mismas. Por otro lado, se está preparando los ajustes y reclasificaciones respectivos a fin de atender las observaciones realizadas por la Superintendencia de Bancos, mismas que serán reportadas una vez que se cuente con el respectivo informe de la Dirección de Riesgos del Instituto.

El 18 de agosto de 2020 mediante oficio No. I-OF-2020-0384-DEF-CO-ISSPOL se ha presentado el plan de acción requerido por la Matriz de observaciones emitidas por la Superintendencia de Bancos como anexo a los RESULTADOS DE AUDITORIA Credencial No. SB-INCSS-2020-0002 de 13 de enero de 2020, "*Supervisión focalizada orientada a "Evaluar la consistencia contable de las cuentas 712 "inversiones a valor justo con cambios en el estado de resultados", 713 "Inversiones medidas al costo amortizado" y 719 "Otros activos propiedades de inversión"; es importante resaltar que para el adecuado cumplimiento del mencionado plan de acción, se contempla la asignación de personal y capacitaciones que apoyen en la oportuna implementación de las metodologías planteadas en los resultados del proceso de control; sin embargo al momento no se cuenta con los insumos humanos y tecnológicos que viabilicen la aplicación de la recomendación de implementar la valoración de las inversiones a costos amortizado.*

Adicionalmente es importante resaltar que la carga de estructuras al Organismo de Control se encuentra hasta el periodo de mayo de 2024, es decir se encuentran hasta el último periodo de reporte.

FONDO DE VIVIENDA

En cumplimiento a la recomendación emitida por el organismo de control se ha procedido a reclasificar los aportes individuales del fondo de vivienda del ejercicio económico 2022 mediante boletín contable AJS000201, así mismo se considerará para los próximos periodos la forma de registro dispuesta.

La migración de la información y creación de cuentas individuales se encuentra ejecutándose bajo demanda por parte de las unidades técnicas dueñas del proceso, en función del cronograma definido por las unidades técnicas.

SEGURO DE ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

En el presente periodo se han mantenido una serie de reuniones tendientes a definir el plan de acción que permita llevar a cabo el control de los tramites de prestaciones médicas a nivel de cuentas contables de orden en los Estados Financieros del Instituto. Una vez que se ha determinado el alcance del desarrollo y todas las aristas a considerarse se ha optado por temporalmente manejar este control de forma manual en función de los reportes remitidos por la Gestión de Prestaciones Médicas hasta que se cuente con el proceso aprobado y automatizado.

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

CÓDIGO: RCA-005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las cuentas que se han implementado considerando que es una recomendación de la Superintendencia de Bancos con código de grupo 76302 "Pasivos Contingentes" subgrupo 7630201 "Prestaciones Médicas por Liquidar" en la cual se controlan los tramites solicitados, Objeciones parciales y objeciones totales en base el informe de la unidad pertinente de acuerdo con el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	JUNIO 2024	MAYO 2024
Tramites solicitados	7630201001	56,394,157.07	55,947,690.73
Objeciones parciales	7630201002	15,468,477.59	11,022,521.39
Objeciones totales	7630201003	3,526,011.02	3,213,213.12
TOTAL		75,388,645.68	70,183,425.24

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS

En acciones conjuntas con el Ministerio de Economía y Finanzas se ha coordinado continuar con las tareas de conciliación de las asignaciones enviadas por el Estado tal como ha recomendado el organismo de control; así mismo se han designado para esta actividad a la servidora civil Nathalie Alcívar encargada para realizar las tareas.

Las tareas tendientes a conciliar los valores adeudados por Estado se mantienen en permanente revisión conjunta con los servidores del Ministerio de Finanzas, y se ha terminado de revisar los valores correspondientes al 60% y 100% de contribución del Estado del año 2015, 2014 y 2013. Para los años 2011 al 2012 se han revisado las cifras confirmando los valores conciliados y al momento se encuentra en espera de la firma de las mismas por parte del Ministerio de Finanzas.

Paralelamente se está avanzando con la revisión de las conciliaciones correspondientes a los años 2022 y 2023. A continuación, un detalle de los registros realizados:

Año	Contribución 60%	Garantía del Estado	Pensiones de Estado	Recuperación 60%	Homologaciones	Total (+) a favor del MEF (-) a favor del ISSPOL	Observación
	7220201006	7220201004	7220201005	7220201008	7150501005 7220201009		
2011						-	Suscripción Actas MEF
2012						-	Suscripción Actas MEF
2013	740,092.32		-602,030.27	648,572.05	232,075.36	1,018,709.46	Conciliado
2014	348,701.46		336,076.03	329,546.70	-25,468.64	988,855.55	Conciliado
2015	2,122,936.82		346,280.59	375,274.39	-2,509.72	2,841,982.08	Conciliado
2016						-	Periodo sin Ley
2017		29,030,160.02	1,192,344.69			27,837,815.33	Conciliado / Periodo Sin Ley
2018		25,472,063.26	1,111,603.09			26,583,666.35	Conciliado
2019		45,317,769.89	282,462.68			45,600,232.57	Conciliado
2020		42,547,637.33	-17,445.29			42,565,082.62	Conciliado
2021	10,614,706.67	2,860,954.26	972,810.72			14,448,471.65	Liquidado ISSPOL
2022	22,243,262.56		-68,834.59			22,174,427.97	Liquidado ISSPOL / revisión MEF
2023	-12,220,454.77		-209,068.33			12,429,523.10	Liquidado ISSPOL / revisión MEF

"Desde el principio hasta el fin, siempre hay alguien que te protege"

Dirección: Av. De los Shyris N.39-67 y el Telégrafo
email: jsspol@jsspol.gob.ec

Telf: 022-266-242
ISO 9001:2008

fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 30 / 31

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

CÓDIGO: RCA -005
REVISIÓN: 1
FECHA:
03/04/2013

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Año	Contribución 60%	Garantía del Estado	Pensiones de Estado	Recuperación 40%	Homologaciones	Total (+) a favor del MEF (-) a favor del ISSPOL	Observación
	7220201006	7220201004	7220201005	7220201008	7150501005 7220201009		
2024 Jun	-6,687,142.16		-35,231.35			-6,722,373.51	Liquidado ISSPOL
TOTAL	17,162,102.90	2,072,990.06	3,308,967.97	1,353,393.14	204,097.00	24,101,551.07	

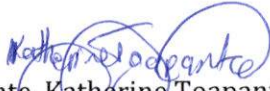
5. PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Me permito informar que la preparación de los Estados Financieros del Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional a cargo de la Gestión del actual Jefe de Contabilidad se la ha venido realizando desde el mes de julio de 2018, tomando como punto de partida los saldos de las cuentas al 30 de junio de 2018 producto de gestiones anteriores, a las cuales se han venido realizando permanentemente análisis y revisiones a los saldos establecidos en las mismas a fin de que sean razonables.

Es importante señalar que se ha procedido al registro, contabilización y aplicación de la Ley de Seguridad Social de la Policía Nacional, considerando el Reglamento de la misma Ley y demás normativas vigentes en el periodo de reporte sin que la falta de mención en el presente documento no implique la no aplicación de las mismas.

Quito, 30 DE JUNIO 2024


Ing. Rodrigo René Romero A.
JEFE DE LA GESTIÓN DE CONTABILIDAD


Tnte. Katherine Toapanta V.
**DIRECTORA ECONOMICA
FINANCIERA**


Crnl. Diego Renato González P.
DIRECTOR GENERAL
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL ISSPOL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 1

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
1		ACTIVOS	623,064,270.70	282,678,448.66	334,397,512.38	-51,719,063.72	571,345,206.98
1.1		FONDOS DISPONIBLES	146,417,392.94	206,897,717.73	232,673,573.52	-25,775,855.79	120,641,537.15
1.1.01		CAJA	3,208.56	0.00	0.00	0.00	3,208.56
1.1.01.02		Fondo Caja Menor	700.00	0.00	0.00	0.00	700.00
1.1.01.02	001	Administrador de Caja - Matriz	500.00	0.00	0.00	0.00	500.00
1.1.01.02	002	ADMINISTRADOR DE CAJA - GUAYAS	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00
1.1.01.03		Fondo Fijo	2,508.56	0.00	0.00	0.00	2,508.56
1.1.01.03	001	Fondos ordinarios	2,508.56	0.00	0.00	0.00	2,508.56
1.1.02		BANCOS	146,414,184.38	206,897,717.73	232,673,573.52	-25,775,855.79	120,638,328.59
1.1.02.01		BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	146,414,184.38	203,510,888.45	229,286,744.24	-25,775,855.79	120,638,328.59
1.1.02.01	001	1330003-Banco Central del Ecuador	146,414,184.38	203,304,202.33	229,080,058.12	-25,775,855.79	120,638,328.59
1.1.02.01	999	Administradora	0.00	206,686.12	206,686.12	0.00	0.00
1.1.02.02		BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	0.00	3,386,829.28	3,386,829.28	0.00	0.00
1.1.02.02	002	Cta. Cte 2100188588 Recolectora Pichincha	0.00	3,386,829.28	3,386,829.28	0.00	0.00
1.2		CUENTAS POR COBRAR	468,529,655.31	75,773,044.42	101,614,620.05	-25,841,575.63	442,688,079.68
1.2.01		CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	272,304,879.82	46,916,625.92	46,195,270.81	721,355.11	273,026,234.93
1.2.01.01		PLANILLAS EMITIDAS	272,304,879.82	46,916,625.92	46,195,270.81	721,355.11	273,026,234.93
1.2.01.01	001	Aporte Individual por cobrar	7,381,467.86	7,479,032.78	7,479,700.66	-667.88	7,380,799.98
1.2.01.01	002	Aporte patronal por cobrar	11,301,803.89	8,013,270.62	8,013,981.97	-711.35	11,301,092.54
1.2.01.01	003	Aporte del Estado 60% por cobrar	238,656,521.04	18,537,578.40	18,101,152.20	436,426.20	239,092,947.24
1.2.01.01	004	Aporte aspirantes por cobrar	494,825.88	0.00	0.00	0.00	494,825.88
1.2.01.01	005	Pensionistas de Estado y Ex- combat.	1,865,558.00	202,301.00	0.00	202,301.00	2,067,859.00
1.2.01.01	007	HEROES Y HEROINAS POR COBRAR	0.00	5,520.00	5,520.00	0.00	0.00
1.2.01.01	502	Aporte Patronal Por Cobrar Ley de Fortalecimiento	5,613.92	0.00	0.00	0.00	5,613.92
1.2.01.01	504	Aporte Individual por Cobrar Seguro Campesino LDF	1,723.24	0.00	0.00	0.00	1,723.24
1.2.01.01	505	Aporte Individual por Cobrar Seguro de Discapacidad	491.71	0.00	0.00	0.00	491.71
1.2.01.01	512	Aporte Patronal por Cobrar Seguro Campesino LDF	1,958.30	0.00	0.00	0.00	1,958.30
1.2.01.01	514	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO	5,925,507.26	5,965,048.42	5,925,507.26	39,541.16	5,965,048.42
1.2.01.01	515	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO	6,669,408.72	6,713,874.70	6,669,408.72	44,465.98	6,713,874.70
1.2.05		CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	112,240.79	0.00	12,507.54	-12,507.54	99,733.25
1.2.05.01		POR PRÉSTAMOS.	15,792.50	0.00	0.00	0.00	15,792.50
1.2.05.01	002	Anticipo de viáticos	15,792.50	0.00	0.00	0.00	15,792.50
1.2.05.02		POR ANTICIPOS DE SUELDOS	92,334.29	0.00	12,407.54	-12,407.54	79,926.75
1.2.05.02	001	Anticipo sueldos	92,334.29	0.00	12,407.54	-12,407.54	79,926.75
1.2.05.90		OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	4,114.00	0.00	100.00	-100.00	4,014.00
1.2.05.90	001	CXC CAPACITACIÓN CIVILES	254.00	0.00	0.00	0.00	254.00
1.2.05.90	002	CXC CAPACITACIÓN POLICIAS	3,860.00	0.00	100.00	-100.00	3,760.00
1.2.07		ANTICIPOS	4,513.62	44,977.96	1,501.00	43,476.96	47,990.58
1.2.07.02		Anticipo Proveedores	4,513.62	44,977.96	1,501.00	43,476.96	47,990.58
1.2.07.02	002	Anticipo a proveedores servicios	4,513.62	1,500.00	1,501.00	-1.00	4,512.62
1.2.07.02	099	PROVISIÓN COMPRA ACTIVOS EN TRANSITO	0.00	43,477.96	0.00	43,477.96	43,477.96
1.2.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	196,124,907.93	28,811,440.54	55,405,340.70	-26,593,900.16	169,531,007.77
1.2.90.01		Cheques protestados y rechazados	141.92	0.00	0.00	0.00	141.92
1.2.90.01	003	Valores en Consignación	141.92	0.00	0.00	0.00	141.92
1.2.90.02		Arrendatarios	1,081.60	0.00	0.00	0.00	1,081.60
1.2.90.02	001	ARRIENDOS POR COBRAR	1,081.60	0.00	0.00	0.00	1,081.60
1.2.90.05		Jucios terceros	11,988.65	72.00	60.00	12.00	12,000.65
1.2.90.05	009	Ctas.Varias por Liquidar	9,396.06	0.00	60.00	-60.00	9,336.06
1.2.90.05	013	CXC COSTAS JUDICIALES - COACTIVAS	2,592.59	72.00	0.00	72.00	2,664.59
1.2.90.06		Depósitos en garantía	367.80	0.00	0.00	0.00	367.80
1.2.90.06	002	DEPOSITO EN GARANTIA CNEL (CREDITO MATRICULA)	367.80	0.00	0.00	0.00	367.80
1.2.90.07		PLANILLAS PENDIENTES DE COBRO	165,792,677.60	28,088,598.61	54,682,518.29	-26,593,919.68	139,198,757.92
1.2.90.07	001	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR MAYOR A 30 DIAS	46,259,659.62	7,479,700.66	15,442,711.76	-7,963,011.10	38,296,648.52



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 2

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
1.2.90.07	002	APORTE PATRONAL POR COBRAR MAYOR A 30 DIAS	49,776,671.04	8,013,981.97	16,393,778.54	-8,379,796.57	41,396,874.47
1.2.90.07	003	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	32,818,143.30	5,925,507.26	10,748,331.47	-4,822,824.21	27,995,319.09
1.2.90.07	004	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	36,938,203.64	6,669,408.72	12,097,696.52	-5,428,287.80	31,509,915.84
1.2.90.90		Otras cuentas por cobrar	30,318,650.36	722,769.93	722,762.41	7.52	30,318,657.88
1.2.90.90	001	CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRADORA	0.00	722,762.37	722,762.37	0.00	0.00
1.2.90.90	011	CUENTAS POR COBRAR SRI	1,893.10	0.00	0.00	0.00	1,893.10
1.2.90.90	500	Contribución Aport.Indiv. 0.36% Gastos Admin. Ley de Fortalec,	1,770.87	0.00	0.00	0.00	1,770.87
1.2.90.90	501	Contribución Aport.Patronal 0.44% Gastos Admin.Ley de Fortalec,	6,380.69	0.00	0.00	0.00	6,380.69
1.2.90.90	605	Clas. por Cobrar Oblig. F. Reserva	30,308,605.66	0.00	0.00	0.00	30,308,605.66
1.2.90.90	615	CTAS. POR COBRAR OBLIG. VIDA - ACCIDENTES LDF	0.04	7.56	0.04	7.52	7.56
1.2.99		PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-16,886.85	0.00	0.00	0.00	-16,886.85
1.2.99.02		Provisión cuentas por cobrar empleados	-15,792.50	0.00	0.00	0.00	-15,792.50
1.2.99.02	001	PROVISIÓN PARA CUENTAS POR COBRAR ANTICIPO VIATICOS	-15,792.50	0.00	0.00	0.00	-15,792.50
1.2.99.90		Provisión cuentas por cobrar varias	-1,094.35	0.00	0.00	0.00	-1,094.35
1.2.99.90	001	Provisión para Cuentas por Cobrar Varias	-1,094.35	0.00	0.00	0.00	-1,094.35
1.4		ACTIVOS INTANGIBLES	1,295,504.67	0.00	6,173.43	-6,173.43	1,289,331.24
1.4.01		SOFTWARE	1,657,380.05	0.00	0.00	0.00	1,657,380.05
1.4.01.01		Licencias	451,961.15	0.00	0.00	0.00	451,961.15
1.4.01.01	001	Licencias	451,961.15	0.00	0.00	0.00	451,961.15
1.4.01.02		SOFTWARE	1,205,418.90	0.00	0.00	0.00	1,205,418.90
1.4.01.02	001	SISSPOLWEB	1,205,418.90	0.00	0.00	0.00	1,205,418.90
1.4.99		AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVOS INTANGIBLES	-361,875.38	0.00	6,173.43	-6,173.43	-368,048.81
1.4.99.01		Amortización acumulada Licencias	-361,875.38	0.00	6,173.43	-6,173.43	-368,048.81
1.4.99.01	001	Amortización acumulada Licencias	-361,875.38	0.00	6,173.43	-6,173.43	-368,048.81
1.5		PROPIEDAD Y EQUIPO	6,646,739.13	0.00	93,167.92	-93,167.92	6,553,571.21
1.5.01		BIENES INMUEBLES	6,827,440.36	0.00	0.00	0.00	6,827,440.36
1.5.01.01		Edificios	6,049,034.96	0.00	0.00	0.00	6,049,034.96
1.5.01.01	001	Edificio "ISSPOL-Matriz"	5,760,072.24	0.00	0.00	0.00	5,760,072.24
1.5.01.01	002	Dep. Edificio Centenario Guayaquil	288,962.72	0.00	0.00	0.00	288,962.72
1.5.01.02		Terrenos	778,405.40	0.00	0.00	0.00	778,405.40
1.5.01.02	001	TERRENOS EDIFICIO "ISSPOL-MATRIZ"	778,405.40	0.00	0.00	0.00	778,405.40
1.5.02		MUEBLES Y ENSERES	707,582.41	0.00	41,972.01	-41,972.01	665,610.40
1.5.02.01		Muebles y enseres	707,582.41	0.00	41,972.01	-41,972.01	665,610.40
1.5.02.01	001	Muebles de Oficina	629,212.70	0.00	0.00	0.00	629,212.70
1.5.02.01	002	Muebles de Uso Docente	20,051.21	0.00	0.00	0.00	20,051.21
1.5.02.01	003	Muebles no Especificados	16,346.49	0.00	0.00	0.00	16,346.49
1.5.02.01	099	COMPRA DE MUEBLES Y ENSERES EN TRANSITO	41,972.01	0.00	41,972.01	-41,972.01	0.00
1.5.03		EQUIPOS	3,063,774.76	0.00	0.00	0.00	3,063,774.76
1.5.03.01		Equipo para Comunicacion	107,435.04	0.00	0.00	0.00	107,435.04
1.5.03.01	001	Equipo para Comunicacion	107,435.04	0.00	0.00	0.00	107,435.04
1.5.03.03		Equipo de Computación	2,406,926.27	0.00	0.00	0.00	2,406,926.27
1.5.03.03	001	Equipo de Computación	2,406,926.27	0.00	0.00	0.00	2,406,926.27
1.5.03.04		Equipo de Oficina	549,413.45	0.00	0.00	0.00	549,413.45
1.5.03.04	001	Equipo de Oficina	134,362.86	0.00	0.00	0.00	134,362.86
1.5.03.04	002	Equ. para Impren.y Reproducción	207,805.68	0.00	0.00	0.00	207,805.68
1.5.03.04	003	Equipos no Especificados	207,244.91	0.00	0.00	0.00	207,244.91
1.5.04		VEHICULOS	804,902.88	0.00	0.00	0.00	804,902.88
1.5.04.01		VEHICULOS	409,197.80	0.00	0.00	0.00	409,197.80
1.5.04.01	001	Automotores livianos	401,438.78	0.00	0.00	0.00	401,438.78
1.5.04.01	003	Motocicletas	7,759.02	0.00	0.00	0.00	7,759.02
1.5.04.02		Autobuses	386,680.08	0.00	0.00	0.00	386,680.08
1.5.04.02	001	Autobuses	386,680.08	0.00	0.00	0.00	386,680.08
1.5.04.03		Motocicletas	9,025.00	0.00	0.00	0.00	9,025.00
1.5.04.03	001	Motocicletas	9,025.00	0.00	0.00	0.00	9,025.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 3

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
1.5.99		DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4,756,961.28	0.00	51,195.91	-51,195.91	-4,808,157.19
1.5.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-1,719,461.60	0.00	11,264.25	-11,264.25	-1,730,725.85
1.5.99.01	001	Depre. Edificio ISSPOL	-1,573,070.50	0.00	10,389.58	-10,389.58	-1,583,460.08
1.5.99.01	002	Dep.Edificio Centenario Guayaquil	-146,391.10	0.00	874.67	-874.67	-147,265.77
1.5.99.02		(Depreciación acumulada-Muebles y enseres)	-487,820.56	0.00	3,696.61	-3,696.61	-491,517.17
1.5.99.02	001	Depre.acumulada Muebles y Enseres	-487,820.56	0.00	3,696.61	-3,696.61	-491,517.17
1.5.99.03		(Depreciación acumulada Equipos)	-2,364,421.95	0.00	25,473.02	-25,473.02	-2,389,894.97
1.5.99.03	001	Depre.acumulada Equipos de comunicación	-85,736.36	0.00	591.00	-591.00	-86,327.36
1.5.99.03	002	Depre.acumulada Equip. Imprenta y Reproducción	-193,917.28	0.00	1,388.83	-1,388.83	-195,306.11
1.5.99.03	003	Depre.acumulada Equipos de computación	-1,815,701.62	0.00	20,769.53	-20,769.53	-1,836,471.15
1.5.99.03	004	Depre.acumulada Equipos de oficina	-113,294.73	0.00	1,025.72	-1,025.72	-114,320.45
1.5.99.03	005	Depreciación acumulada Equipos no Especificados	-155,771.96	0.00	1,697.94	-1,697.94	-157,469.90
1.5.99.04		(Depreciación acumulada Vehículos)	-185,257.17	0.00	10,762.03	-10,762.03	-196,019.20
1.5.99.04	001	Deprec. acumulada Vehículos	-185,257.17	0.00	10,762.03	-10,762.03	-196,019.20
1.9		OTROS ACTIVOS	174,978.65	7,686.51	9,977.46	-2,290.95	172,687.70
1.9.02		PAGOS ANTICIPADOS	19,408.97	900.89	6,128.44	-5,227.55	14,181.42
1.9.02.02		Seguros	19,408.97	900.89	6,128.44	-5,227.55	14,181.42
1.9.02.02	001	Póliza contra Incendio	13,998.47	0.00	4,157.97	-4,157.97	9,840.50
1.9.02.02	002	Póliza Rotura de Maquinaria	134.04	0.00	39.82	-39.82	94.22
1.9.02.02	003	Póliza de Vehículos	3,106.19	900.89	1,286.02	-385.13	2,721.06
1.9.02.02	005	Póliza de equipo electrónico	1,742.95	0.00	517.71	-517.71	1,225.24
1.9.02.02	006	Póliza de Fidelidad	258.76	0.00	76.87	-76.87	181.89
1.9.02.02	007	Póliza contra Robo	168.56	0.00	50.05	-50.05	118.51
1.9.04		Proveeduría, Suministros e Insumos.	155,569.68	6,785.62	3,849.02	2,936.60	158,506.28
1.9.04.01		Suministros de Oficina	66,110.24	6,785.62	2,343.07	4,442.55	70,552.79
1.9.04.01	001	Suministros de Oficina-Proveeduría (BODEGA 1)	24,207.04	4,943.62	2,343.07	2,600.55	26,807.59
1.9.04.01	002	Suministros de Oficina Seguridad y Guardianía (BODEGA 1)	5,993.00	0.00	0.00	0.00	5,993.00
1.9.04.01	003	Suministros e Insumos Materiales (BODEGA 2) Const.Elec.Plom	4,349.89	1,842.00	0.00	1,842.00	6,191.89
1.9.04.01	004	Suministros de Aseo y Limpieza (BODEGA 2)	31,560.31	0.00	0.00	0.00	31,560.31
1.9.04.02		Materiales de imprenta y suministros	74,949.11	0.00	0.00	0.00	74,949.11
1.9.04.02	001	Materiales de imprenta y Suministros	74,949.11	0.00	0.00	0.00	74,949.11
1.9.04.06		Repuestos y accesorios de vehículos	3,035.04	0.00	0.00	0.00	3,035.04
1.9.04.06	001	Repuestos y accesorios de vehículos.	3,035.04	0.00	0.00	0.00	3,035.04
1.9.04.07		SUMINISTROS MEDICOS	1,696.16	0.00	0.00	0.00	1,696.16
1.9.04.07	001	SUMINISTROS MEDICOS BODEGA	1,696.16	0.00	0.00	0.00	1,696.16
1.9.04.08		UNIFORMES Y VESTUARIO	9,779.13	0.00	1,505.95	-1,505.95	8,273.18
1.9.04.08	001	UNIFORMES	8,273.18	0.00	0.00	0.00	8,273.18
1.9.04.08	009	UNIFORMES Y ROPA DE TRABAJO EN TRANSITO	1,505.95	0.00	1,505.95	-1,505.95	0.00
2		PASIVOS	-596,931,122.01	307,179,597.27	255,292,884.66	51,886,712.61	-545,044,409.40
2.1		PASIVOS CORRIENTES	-596,931,122.01	307,179,597.27	255,292,884.66	51,886,712.61	-545,044,409.40
2.1.02		CUENTAS POR PAGARA INTRA-INSTITUCIONALES	-593,241,381.06	205,159,520.96	153,265,411.82	51,894,109.14	-541,347,271.92
2.1.02.02		Cuentas por pagar a fondos administrados por distr	-593,241,381.06	205,159,520.96	153,265,411.82	51,894,109.14	-541,347,271.92
2.1.02.02	001	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR RIM	-43,100,157.14	12,248,473.64	5,932,040.29	6,316,433.35	-36,783,723.79
2.1.02.02	003	Aporte individual vida activos	-866,309.89	249,398.67	120,785.07	128,613.60	-737,696.29
2.1.02.02	004	Aporte individual mortuoria	-433,152.35	124,716.48	60,389.75	64,326.73	-368,825.62
2.1.02.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	-8,330,043.24	2,398,128.66	1,161,423.62	1,236,705.04	-7,093,338.20
2.1.02.02	007	Aporte Individual F. vivienda	-1,332,622.13	383,646.16	185,812.97	197,833.19	-1,134,788.94
2.1.02.02	008	Aporte individual Ind. profesional	-133,210.18	38,348.15	18,581.08	19,767.07	-113,443.11
2.1.02.02	009	Aporte patronal RIM	-39,671,584.87	10,398,878.59	5,109,868.99	5,289,009.60	-34,382,575.27
2.1.02.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	-500,492.83	143,825.48	69,689.59	74,135.89	-426,356.94
2.1.02.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	-2,503,379.45	719,439.62	348,428.40	371,011.22	-2,132,368.23
2.1.02.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	-834,523.22	239,837.31	116,151.48	123,685.83	-710,837.39
2.1.02.02	014	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	-10,012,637.24	2,877,522.06	1,393,609.26	1,483,912.80	-8,528,724.44
2.1.02.02	015	Aporte patronal F. vivienda	-6,675,091.48	1,918,348.04	929,072.84	989,275.20	-5,685,816.28



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 4

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
2.1.02.02	016	Aporte patronal Ind. profesional	-333,762.52	95,927.44	46,450.06	49,477.38	-284,285.14
2.1.02.02	017	Aporte aspirantes RIM	-155,865.21	0.00	0.00	0.00	-155,865.21
2.1.02.02	018	Aporte aspirantes -Mortuoria	-0.84	0.00	0.00	0.00	-0.84
2.1.02.02	019	Aporte aspirantes- Enfermedad y Maternidad	-296,903.20	0.00	0.00	0.00	-296,903.20
2.1.02.02	020	Aporte aspirantes seguro de vida	-34,634.81	0.00	0.00	0.00	-34,634.81
2.1.02.02	021	Aporte aspirantes Acc. profesionales	-7,421.82	0.00	0.00	0.00	-7,421.82
2.1.02.02	022	Aporte del Estado 60%	-238,656,521.04	18,101,152.20	18,537,578.40	-436,426.20	-239,092,947.24
2.1.02.02	023	Pensionistas de Estado y Ex-combatientes	-1,865,558.00	0.00	202,301.00	-202,301.00	-2,067,859.00
2.1.02.02	025	HEROES Y HEROINAS POR PAGAR	0.00	5,520.00	5,520.00	0.00	0.00
2.1.02.02	500	Aportes Individual Por Pagar RIM Régimen Ley Fortalecimiento	-96,547.66	0.00	0.00	0.00	-96,547.66
2.1.02.02	507	Aporte Patronal Por Pagar RIM Ley de Fortalecimiento	-2,565.22	0.00	0.00	0.00	-2,565.22
2.1.02.02	509	APORTE PATRONAL POR PAGAR ENFER. Y MATERN. LEY DE	-2,122.00	0.00	0.00	0.00	-2,122.00
2.1.02.02	511	Aporte Patronal Por Pagar Vida - Acc. Profesionales LDF	-926.70	0.00	0.00	0.00	-926.70
2.1.02.02	514	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR NUEVO TRANSITORIO	-38,743,650.56	10,748,331.47	5,965,048.42	4,783,283.05	-33,960,367.51
2.1.02.02	515	APORTE PATRONAL POR PAGAR NUEVO TRANSITORIO	-43,607,612.36	12,097,696.52	6,713,874.70	5,383,821.82	-38,223,790.54
2.1.02.02	601	Ctas. por Pagar Oblig. RIM	-91,059,194.52	67,562,295.38	64,193,707.19	3,368,588.19	-87,690,606.33
2.1.02.02	602	Ctas. por Pagar Oblig. Acc. Profesionales	-267,136.01	288,897.18	454,239.06	-165,341.88	-432,477.89
2.1.02.02	603	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Activos	-1,959,291.32	2,241,168.01	2,482,511.24	-241,343.23	-2,200,634.55
2.1.02.02	604	Ctas. por Pagar Oblig. Mortuoria	-908,842.20	744,167.79	1,083,636.80	-339,469.01	-1,248,311.21
2.1.02.02	605	Ctas. por Pagar Oblig. F. Reserva	-2,734,126.21	3,638,683.09	1,880,781.57	1,757,901.52	-976,224.69
2.1.02.02	607	Ctas. por Pagar Oblig. Enf. y Maternidad	-10,404,056.77	10,138,229.39	14,189,730.02	-4,051,500.63	-14,455,557.40
2.1.02.02	608	Ctas. por Pagar Oblig. F. Vivienda	-13,162,706.14	13,742,586.88	10,083,714.69	3,658,872.19	-9,503,833.95
2.1.02.02	609	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Saldos	-5,428,645.98	5,084,390.42	3,000,840.27	2,083,550.15	-3,345,095.83
2.1.02.02	610	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Desgravamen	-94,704.33	24,990.24	78,062.38	-53,072.14	-147,776.47
2.1.02.02	611	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Contratado	-381,352.19	105,080.26	694,092.91	-589,012.65	-970,364.84
2.1.02.02	612	Ctas. por Pagar Oblig. Ind. Profesional	-917,530.71	1,061,657.66	251,104.13	810,553.53	-106,977.18
2.1.02.02	613	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Cesantía LDF	-18,653,287.59	18,663,683.32	7,905,495.09	10,758,188.23	-7,895,099.36
2.1.02.02	614	Ctas. por Pagar Oblig. RIM - Mortuoria LDF	-8,169,128.30	8,170,410.46	50,862.99	8,119,547.47	-49,580.83
2.1.02.02	615	Ctas. por Pagar Oblig. Vida - Accidentes LDF	-904,082.83	904,090.39	7.56	904,082.83	0.00
2.1.03		PROVEEDORES	-278,360.85	328,255.17	356,613.18	-28,358.01	-306,718.86
2.1.03.01		PROVEEDORES	-278,360.85	328,255.17	356,613.18	-28,358.01	-306,718.86
2.1.03.01	001	Varios Proveedores	-122,427.79	225,161.16	350,748.56	-125,587.40	-248,015.19
2.1.03.01	008	Compra suministros en transito	0.00	4,943.82	5,864.62	-921.00	-921.00
2.1.03.01	009	PROVISION PAGOS EN TRANSITO	-155,933.06	98,150.39	0.00	98,150.39	-57,782.67
2.1.04		CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-112,214.13	164,145.97	176,654.18	-12,508.21	-124,722.34
2.1.04.01		REMUNERACIONES	0.00	159,841.35	159,841.35	0.00	0.00
2.1.04.01	001	Sueldos por Pagar	0.00	159,841.35	159,841.35	0.00	0.00
2.1.04.02		BENEFICIOS SOCIALES	-109,427.43	2,818.50	15,414.23	-12,595.73	-122,023.16
2.1.04.02	001	PROVISION DECIMO CUARTO SERVIDORES	-29,643.87	220.00	3,411.37	-3,191.37	-32,835.24
2.1.04.02	002	PROVISION DECIMO TERCER SUELDO SERVIDORES	-77,137.18	1,443.05	12,002.86	-10,559.81	-87,696.99
2.1.04.02	003	PROVISION VACACIONES POR PAGAR	-2,646.38	1,155.45	0.00	1,155.45	-1,490.93
2.1.04.04		FONDOS DE RESERVA IESS	-2,786.70	1,486.12	1,398.60	87.52	-2,699.18
2.1.04.04	001	Fondos de reserva-emp. civiles x pagar	-1,466.73	1,486.12	1,398.60	87.52	-1,379.21
2.1.04.04	002	FONDOS DE RESERVA-EMP. CIVILES X PAGAR SENT. JUDICIAL	-1,319.97	0.00	0.00	0.00	-1,319.97
2.1.05		RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL	-65,396.48	131,919.69	133,326.33	-1,406.64	-66,803.12
2.1.05.01		APORTES AL IESS	-64,642.16	130,595.46	132,188.07	-1,592.61	-66,234.77
2.1.05.01	001	Aportes Personales	-22,433.71	22,433.74	22,834.75	-401.01	-22,834.72
2.1.05.01	002	Aporte Patronal Emp.Civiles	-19,186.52	19,186.55	19,591.97	-405.42	-19,591.94
2.1.05.01	003	Por préstamos IESS	-23,021.93	22,924.82	23,711.00	-786.18	-23,808.11
2.1.05.01	099	IESS POR LIQUIDAR	0.00	66,050.35	66,050.35	0.00	0.00
2.1.05.02		IMPUESTO A LA RENTA	-560.19	560.19	549.22	10.97	-549.22
2.1.05.02	001	Impuesto a la renta	-560.19	560.19	549.22	10.97	-549.22
2.1.05.03		RETENCIONES JUDICIALES	0.00	569.91	569.91	0.00	0.00
2.1.05.03	001	Retenciones judiciales	0.00	569.91	569.91	0.00	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 5

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
2.1.05.90		OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS	-194.13	194.13	19.13	175.00	-19.13
2.1.05.90	001	Descuentos rol personal civil	-194.13	194.13	19.13	175.00	-19.13
2.1.06		RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION	-70,966.40	134,616.71	138,413.08	-3,796.37	-74,762.77
2.1.06.01		RETENCIONES SRI	-67,028.21	134,616.71	138,413.08	-3,796.37	-70,824.58
2.1.06.01	001	Retención Imp. Renta 1%	-25.16	25.16	12.54	12.62	-12.54
2.1.06.01	005	Retención Imp. Renta 10%	-2,591.93	2,591.92	4,339.56	-1,747.64	-4,339.57
2.1.06.01	006	Retención I.V.A. 30%	-13,730.55	13,730.55	910.62	12,819.93	-910.62
2.1.06.01	007	Retención I.V.A. 70%	-4,619.81	4,619.81	2,601.41	2,018.40	-2,601.41
2.1.06.01	008	Retención I.V.A. 100%	-672.30	672.30	714.54	-42.24	-714.54
2.1.06.01	011	Retención I.V.A. 10%	-0.01	0.01	0.00	0.01	0.00
2.1.06.01	012	Retención I.V.A. 20%	-307.79	307.79	473.25	-165.46	-473.25
2.1.06.01	014	RETENCIÓN IMP. RENTA 1.75%	-5,339.55	5,339.55	354.13	4,985.42	-354.13
2.1.06.01	015	RETENCIÓN IMP. RENTA 2.75%	-74.64	74.64	320.71	-246.07	-320.71
2.1.06.01	017	RETENCION IMP. RENTA 3%	-39,666.47	39,666.53	61,097.87	-21,431.34	-61,097.81
2.1.06.01	099	SRI POR LIQUIDAR	0.00	67,588.45	67,588.45	0.00	0.00
2.1.06.90		OTRAS DE LEY	-3,938.19	0.00	0.00	0.00	-3,938.19
2.1.06.90	504	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR SEGURO CAMPESINO LDF	-1,723.24	0.00	0.00	0.00	-1,723.24
2.1.06.90	505	Aporte Individual por Pagar Seguro de Discapacidad LDF	-491.71	0.00	0.00	0.00	-491.71
2.1.06.90	512	Aporte Patronal por Pagar Seguro Campesino LDF	-1,723.24	0.00	0.00	0.00	-1,723.24
2.1.90		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-3,162,803.09	101,261,138.77	101,222,466.07	38,672.70	-3,124,130.39
2.1.90.03		COBROS NO IDENTIFICADOS	-3,161,805.59	101,261,138.77	101,222,466.07	38,672.70	-3,123,132.89
2.1.90.03	001	Depósitos por identificar	-3,161,805.59	101,261,138.77	101,222,466.07	38,672.70	-3,123,132.89
2.1.90.04		VALORES RECIBIDOS EN GARANTIA (SOLO ARRIENDO BIENE	-997.50	0.00	0.00	0.00	-997.50
2.1.90.04	001	Depósitos Judiciales	-997.50	0.00	0.00	0.00	-997.50
3		PATRIMONIO	-24,575,552.86	0.00	187.34	-187.34	-24,575,740.20
3.2		RESERVAS	-3,384,648.29	0.00	0.00	0.00	-3,384,648.29
3.2.01		SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-3,384,648.29	0.00	0.00	0.00	-3,384,648.29
3.2.01.01		SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-3,384,648.29	0.00	0.00	0.00	-3,384,648.29
3.2.01.01	002	Reavaluo Bienes Inmuebles	-3,384,648.29	0.00	0.00	0.00	-3,384,648.29
3.3		RESULTADOS	-21,190,904.57	0.00	187.34	-187.34	-21,191,091.91
3.3.01		RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-21,190,904.57	0.00	187.34	-187.34	-21,191,091.91
3.3.01.01		UTILIDADES ACUMULADAS	-21,190,904.57	0.00	187.34	-187.34	-21,191,091.91
3.3.01.01	001	Utilidades acumuladas años anteriores	-21,190,904.57	0.00	187.34	-187.34	-21,191,091.91
4		GASTOS	2,034,802.59	557,167.58	0.01	557,167.57	2,591,970.16
4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2,012,979.78	552,703.27	0.01	552,703.26	2,565,683.04
4.3.01		CONTRIBUCIONES	277,876.29	157,502.10	0.00	157,502.10	435,378.39
4.3.01.01		CONTRIBUCION CONTRALOFIA GENERAL DEL ESTADO	120,767.70	157,502.10	0.00	157,502.10	278,269.80
4.3.01.01	001	Aporte Contraloría General del Estado	120,767.70	157,502.10	0.00	157,502.10	278,269.80
4.3.01.02		CONTRIBUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	128,381.57	0.00	0.00	0.00	128,381.57
4.3.01.02	001	Contribución Super de Bancos y Seguros	128,381.57	0.00	0.00	0.00	128,381.57
4.3.01.90		OTRAS CONTRIBUCIONES	28,727.02	0.00	0.00	0.00	28,727.02
4.3.01.90	001	SUSCRIPCIÓN CONFERENCIA INTERAMERICANA DE SEGURIDA	28,727.02	0.00	0.00	0.00	28,727.02
4.3.02		GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	26,624.05	6,628.95	0.00	6,628.95	33,253.00
4.3.02.02		MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES	26,624.05	6,628.95	0.00	6,628.95	33,253.00
4.3.02.02	001	Inst. y mant. edificaciones, locales y resí	23,021.25	6,396.83	0.00	6,396.83	29,418.08
4.3.02.02	003	Mantenimiento de Maquinarias y equipos	1,991.00	130.00	0.00	130.00	2,121.00
4.3.02.02	004	Mantenimiento de Vehículos	1,611.80	102.12	0.00	102.12	1,713.92
4.3.03		GASTOS POR DEPRECIACIONES	217,031.56	51,195.91	0.00	51,195.91	268,227.47
4.3.03.01		DEPRECIACIÓN BIENES INMUEBLES	56,321.25	11,264.25	0.00	11,264.25	67,585.50
4.3.03.01	001	Depreciación edificios	56,321.25	11,264.25	0.00	11,264.25	67,585.50
4.3.03.02		DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	18,616.34	3,696.61	0.00	3,696.61	22,312.95
4.3.03.02	001	Depreciación muebles y enseres	18,616.34	3,696.61	0.00	3,696.61	22,312.95
4.3.03.03		DEPRECIACIÓN EQUIPOS	103,764.31	25,473.02	0.00	25,473.02	129,237.33



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 6

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
4.3.03.03	001	Depreciación equipo de oficina	5,128.60	1,025.72	0.00	1,025.72	6,154.32
4.3.03.03	002	Depreciación Eq. Imprenta y Reprod.	6,944.15	1,388.83	0.00	1,388.83	8,332.98
4.3.03.03	003	Depreciación-equipo de Computación	80,182.35	20,769.53	0.00	20,769.53	100,951.88
4.3.03.03	004	Depreciación-equipo de comunicaciones	3,034.36	591.00	0.00	591.00	3,625.36
4.3.03.03	005	Depreciación-equipos no especializados	8,474.85	1,697.94	0.00	1,697.94	10,172.79
4.3.03.04		DEPRECIACION VEHICULOS	38,329.66	10,762.03	0.00	10,762.03	49,091.69
4.3.03.04	001	Depreciación-Vehículos	38,329.66	10,762.03	0.00	10,762.03	49,091.69
4.3.04		AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	61,522.75	12,301.87	0.00	12,301.87	73,824.62
4.3.04.01		POLIZAS DE SEGUROS	28,844.74	6,128.44	0.00	6,128.44	34,973.18
4.3.04.01	001	Póliza contra Incendio	20,928.19	4,157.97	0.00	4,157.97	25,086.16
4.3.04.01	002	Póliza Rotura de Maquinaria	200.44	39.82	0.00	39.82	240.26
4.3.04.01	003	Póliza de Vehículos	4,494.41	1,286.02	0.00	1,286.02	5,780.43
4.3.04.01	005	Póliza de equipo electrónico	2,582.84	517.71	0.00	517.71	3,100.55
4.3.04.01	006	Póliza de Fidelidad	386.90	76.87	0.00	76.87	463.77
4.3.04.01	007	Póliza de Robo	251.96	50.05	0.00	50.05	302.01
4.3.04.02		PROGRAMAS INFORMÁTICOS	32,678.01	6,173.43	0.00	6,173.43	38,851.44
4.3.04.02	001	Uso de licencias	32,678.01	6,173.43	0.00	6,173.43	38,851.44
4.3.06		GASTOS DE PERSONAL	1,253,689.73	258,351.74	0.01	258,351.73	1,512,041.46
4.3.06.01		Sueldos Salarios y Remuneraciones	985,954.78	200,897.94	0.00	200,897.94	1,186,852.72
4.3.06.01	001	Sueldos Salarios Nombramiento	729,411.73	147,878.07	0.00	147,878.07	877,289.80
4.3.06.01	002	Sueldos y Salarios Contratados	225,415.51	49,140.50	0.00	49,140.50	274,556.01
4.3.06.01	004	Encargo puestos vacantes	12,204.80	3,488.40	0.00	3,488.40	15,693.20
4.3.06.01	005	Subrogación	626.00	390.97	0.00	390.97	1,016.97
4.3.06.01	010	Honorarios	18,296.74	0.00	0.00	0.00	18,296.74
4.3.06.02		BENEFICIOS SOCIALES	267,734.95	55,264.76	0.01	55,264.75	322,999.70
4.3.06.02	001	Décimo Tercer Sueldo	80,328.02	16,660.30	0.00	16,660.30	96,988.32
4.3.06.02	002	Décimo Cuarto Sueldo	23,277.85	4,777.20	0.00	4,777.20	28,055.05
4.3.06.02	003	Aporte Patronal	94,234.41	19,591.97	0.01	19,591.96	113,826.37
4.3.06.02	004	Fondos de Reserva	65,488.89	14,235.29	0.00	14,235.29	79,724.18
4.3.06.02	005	Vacaciones	4,405.78	0.00	0.00	0.00	4,405.78
4.3.06.90		OTROS GASTOS DE PERSONAL	0.00	2,189.04	0.00	2,189.04	2,189.04
4.3.06.90	004	Dietas	0.00	2,189.04	0.00	2,189.04	2,189.04
4.3.07		GASTOS POR SERVICIOS GENERALES	92,383.11	28,571.37	0.00	28,571.37	120,954.48
4.3.07.01		GASTOS DE VIGILANCIA	10,146.33	6,883.94	0.00	6,883.94	17,030.27
4.3.07.01	001	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	10,146.33	6,883.94	0.00	6,883.94	17,030.27
4.3.07.03		GASTOS DE INFORMACIÓN, DIFUSIÓN Y PUBLICIDAD	36.00	0.00	0.00	0.00	36.00
4.3.07.03	003	Impresión, reproducción y publicación	36.00	0.00	0.00	0.00	36.00
4.3.07.04		SERVICIOS BÁSICOS	65,758.02	18,398.43	0.00	18,398.43	84,156.45
4.3.07.04	001	Agua potable	955.07	186.21	0.00	186.21	1,141.28
4.3.07.04	002	Energía eléctrica	16,876.22	3,543.60	0.00	3,543.60	20,419.82
4.3.07.04	003	Telecomunicaciones	42,271.52	10,639.95	0.00	10,639.95	52,911.47
4.3.07.04	004	Servicios de correo	5,655.21	4,028.67	0.00	4,028.67	9,683.88
4.3.07.05		ARRIENDO BIENES INMUEBLES	16,187.60	3,289.00	0.00	3,289.00	19,476.60
4.3.07.05	001	ARRIENDO ARCHIVO CENTRAL	16,187.60	3,289.00	0.00	3,289.00	19,476.60
4.3.07.90		GASTOS POR OTROS SERVICIOS	255.16	0.00	0.00	0.00	255.16
4.3.07.90	001	Otros servicios	245.30	0.00	0.00	0.00	245.30
4.3.07.90	002	Otros-Gastos judiciales	9.86	0.00	0.00	0.00	9.86
4.3.08		GASTOS DE GESTION	32,621.74	6,816.46	0.00	6,816.46	39,438.20
4.3.08.01		GASTOS DE TRANSPORTACIÓN	12,947.39	2,841.46	0.00	2,841.46	15,788.85
4.3.08.01	001	Pasajes al interior	12,947.39	2,841.46	0.00	2,841.46	15,788.85
4.3.08.02		VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	19,124.86	3,850.00	0.00	3,850.00	22,974.86
4.3.08.02	001	Viáticos y Subsistencias	19,124.86	3,850.00	0.00	3,850.00	22,974.86
4.3.08.90		OTROS GASTOS DE GESTION	549.49	125.00	0.00	125.00	674.49
4.3.08.90	002	ATENCIÓNES SOCIALES	549.49	125.00	0.00	125.00	674.49
4.3.09		GASTOS DE CONSULTORIA, ASESORÍA Y ENTRENAMIENTO	879.90	0.00	0.00	0.00	879.90



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 7

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
4.3.09.01		Consultoria , asesoria e investigación Especializa	879.90	0.00	0.00	0.00	879.90
4.3.09.01	001	Consultoria , asesoria e investigación Especializa	879.90	0.00	0.00	0.00	879.90
4.3.10		GASTOS DE INFORMÁTICA	6,052.53	7,068.88	0.00	7,068.88	13,121.41
4.3.10.02		Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info	6,052.53	7,068.88	0.00	7,068.88	13,121.41
4.3.10.02	001	Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info	6,052.53	7,068.88	0.00	7,068.88	13,121.41
4.3.11		IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	3,377.82	0.00	0.00	0.00	3,377.82
4.3.11.01		Impuestos tasas y contribuciones	3,377.81	0.00	0.00	0.00	3,377.81
4.3.11.01	001	Tasas municipales	3,377.81	0.00	0.00	0.00	3,377.81
4.3.11.02		Impuestos IVA	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
4.3.11.02	001	Gasto impuesto IVA	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01
4.3.13		SUMINISTROS DIVERSOS	40,920.30	24,265.99	0.00	24,265.99	65,186.29
4.3.13.01		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,272.88	4,515.99	0.00	4,515.99	5,788.87
4.3.13.01	001	Combustible y lubricantes	1,272.88	4,515.99	0.00	4,515.99	5,788.87
4.3.13.02		SUMINISTROS DE OFICINA	37,692.20	19,732.75	0.00	19,732.75	57,424.95
4.3.13.02	001	Proveduria y Suministros de Oficina (Bodega 1)	37,692.20	2,343.07	0.00	2,343.07	40,035.27
4.3.13.02	003	Otros materiales de oficina	0.00	17,389.68	0.00	17,389.68	17,389.68
4.3.13.90		OTROS GASTOS EN BIENES Y MATERIALES	1,955.22	17.25	0.00	17.25	1,972.47
4.3.13.90	003	Mater. Construcc. Elect. Plomeria (Bodega 2)	683.70	17.25	0.00	17.25	700.95
4.3.13.90	009	MOBILIARIO SUJETO A CONTROL	1,271.52	0.00	0.00	0.00	1,271.52
4.4		GASTOS FINANCIEROS	21,822.81	4,464.31	0.00	4,464.31	26,287.12
4.4.01		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	21,822.81	4,464.31	0.00	4,464.31	26,287.12
4.4.01.01		GASTOS BANCARIOS	21,822.81	4,464.31	0.00	4,464.31	26,287.12
4.4.01.01	001	Gasto servicios bancarias	126.83	1,158.52	0.00	1,158.52	1,285.35
4.4.01.01	002	Gastos comisiones bancarias	21,695.98	3,305.79	0.00	3,305.79	25,001.77
5		INGRESOS	-3,592,398.42	0.00	724,629.12	-724,629.12	-4,317,027.54
5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-3,573,856.23	0.00	722,762.37	-722,762.37	-4,296,618.60
5.1.01		INGRESOS COMPLEMENTARIOS OPERATIVOS	-3,573,856.23	0.00	722,762.37	-722,762.37	-4,296,618.60
5.1.01.01		CONTRIBUCIÓN PARA GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-3,573,856.23	0.00	722,762.37	-722,762.37	-4,296,618.60
5.1.01.01	001	Contribución gastos de adm. RIM	-2,038,161.27	0.00	412,189.57	-412,189.57	-2,450,350.84
5.1.01.01	002	Contribución gastos Adm. Acc.profesionales	-12,861.96	0.00	2,601.15	-2,601.15	-15,463.11
5.1.01.01	003	Contribución gastos Adm.-Vida activos	-86,602.41	0.00	17,514.12	-17,514.12	-104,116.53
5.1.01.01	004	Contribución gastos Adm.-Mortuoria	-32,583.21	0.00	6,589.49	-6,589.49	-39,172.70
5.1.01.01	005	Contribución gastos Adm.-Fondos de Reserva	-714,256.63	0.00	144,448.40	-144,448.40	-858,705.03
5.1.01.01	007	Contribución gastos Adm.-Enfermedad y Matern.	-471,598.20	0.00	95,374.13	-95,374.13	-566,972.33
5.1.01.01	008	Contribución gastos Amdm.Fondo de vivienda	-205,788.32	0.00	41,617.82	-41,617.82	-247,406.14
5.1.01.01	012	CONTRIBUCION GASTOS ADM. - INDEM. PROFESIONAL	-12,004.23	0.00	2,427.69	-2,427.69	-14,431.92
5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-18,542.19	0.00	1,866.75	-1,866.75	-20,408.94
5.7.90		Otros ingresos varios	-18,542.19	0.00	1,866.75	-1,866.75	-20,408.94
5.7.90.01		Otros ingresos varios	-18,542.19	0.00	1,866.75	-1,866.75	-20,408.94
5.7.90.01	001	Ingresos Varios	-18,542.19	0.00	1,866.75	-1,866.75	-20,408.94
TOTAL GENERAL			0.00	2,952,076,067.55	2,952,076,067.55	0.00	0.00



DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

GRUPO: CONTABLE

EJERCICIO 2024

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 8


Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 1

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7		FONDOS ADMINISTRADOS	0.00	1,108,163,530.53	1,108,163,530.53	0.00	0.00
7.1		ACTIVOS	2,076,524,870.83	844,651,674.69	830,249,301.51	14,402,373.18	2,090,927,244.01
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	200,637,250.81	302,679,429.35	350,501,919.76	-47,822,490.41	152,814,760.40
7.1.1.02		BANCOS	200,637,250.81	302,679,429.35	350,501,919.76	-47,822,490.41	152,814,760.40
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	200,494,875.43	302,562,560.58	350,465,999.40	-47,903,438.82	152,591,436.61
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	18,968,991.00	63,168,744.47	56,091,764.25	7,076,980.22	26,045,971.22
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	3,838,035.35	271,357.03	3,112,210.12	-2,840,853.09	997,182.26
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	2,774,704.53	2,201,383.78	2,637,417.20	-436,033.42	2,338,671.11
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	2,698,470.44	727,569.11	2,208,770.10	-1,481,200.99	1,217,269.45
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva	37,878,363.45	3,093,417.58	3,199,006.87	-105,589.29	37,772,774.16
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad	27,341,428.35	9,848,580.92	25,158,480.33	-15,309,899.41	12,031,528.94
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	55,599,269.28	13,606,933.37	24,120,915.78	-10,513,982.41	45,085,286.87
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	12,891,550.55	4,986,617.47	12,395,811.64	-7,409,194.17	5,482,356.38
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	4,579,582.69	24,990.24	2.50	24,987.74	4,604,570.43
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	3,879,410.22	115,245.21	2,263,558.63	-2,148,313.42	1,731,096.80
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	3,053,352.29	919,569.04	26,570.87	892,998.17	3,946,350.46
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA	18,357,674.33	18,658,971.16	34,920,287.46	-16,261,316.30	2,096,358.03
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	8,487,925.54	8,169,159.95	8,465,270.25	-296,110.30	8,191,815.24
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	146,117.41	904,090.35	2.50	904,087.85	1,050,205.26
7.1.1.02.01	999	BANCO TRANSITORIA	0.00	175,865,930.90	175,865,930.90	0.00	0.00
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales	142,375.38	116,868.77	35,920.36	80,948.41	223,323.79
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones	128,837.45	94,858.41	372.07	94,486.34	223,323.79
7.1.1.02.02	002	PRODUBANCO					
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	13,537.93	22,010.36	35,548.29	-13,537.93	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	23,332,065.16	10,978.13	0.00	10,978.13	23,343,043.29
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	29,718,160.41	0.00	0.00	0.00	29,718,160.41
7.1.2.01.01		ACCIONES	11,014,595.73	0.00	0.00	0.00	11,014,595.73
7.1.2.01.01	001	Acciones-RIM	10,627,745.73	0.00	0.00	0.00	10,627,745.73
7.1.2.01.01	009	Acciones-S. Saldos	386,850.00	0.00	0.00	0.00	386,850.00
7.1.2.01.02		PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION	3,357,637.37	0.00	0.00	0.00	3,357,637.37
7.1.2.01.02	001	Valores de titularización en participación-RIM	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	3,300,000.00
7.1.2.01.02	007	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	42,838.17	0.00	0.00	0.00	42,838.17
7.1.2.01.02	008	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS F. VIVIENDA	7,008.00	0.00	0.00	0.00	7,008.00
7.1.2.01.02	010	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS S. DESGRAVAMEN	7,791.20	0.00	0.00	0.00	7,791.20
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	15,345,927.31	0.00	0.00	0.00	15,345,927.31
7.1.2.01.03	013	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUC.-F. VIVIENDA	354,408.00	0.00	0.00	0.00	354,408.00
7.1.2.01.03	014	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO ACCIDENTES PROF	31,643.59	0.00	0.00	0.00	31,643.59
7.1.2.01.03	015	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO DE VIDA	208,847.81	0.00	0.00	0.00	208,847.81
7.1.2.01.03	016	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO MORTUORIA	31,643.59	0.00	0.00	0.00	31,643.59
7.1.2.01.03	017	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO DE SALDO	164,546.44	0.00	0.00	0.00	164,546.44
7.1.2.01.03	018	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CON	31,643.59	0.00	0.00	0.00	31,643.59
7.1.2.01.03	019	Encargo Fiduc.-F. Vivienda	6,133,941.52	0.00	0.00	0.00	6,133,941.52
7.1.2.01.03	020	Encargo Fiduciario Accidentes Profesionales	547,673.38	0.00	0.00	0.00	547,673.38
7.1.2.01.03	021	Encargo Fiduciario Seguro de Vida Activos	3,614,643.96	0.00	0.00	0.00	3,614,643.96
7.1.2.01.03	022	Encargo Fiduciario Mortuoria	547,673.38	0.00	0.00	0.00	547,673.38
7.1.2.01.03	023	Encargo Fiduciario Seguro de Saldos	2,847,901.34	0.00	0.00	0.00	2,847,901.34
7.1.2.01.03	024	ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CONTRATADO	547,673.38	0.00	0.00	0.00	547,673.38
7.1.2.01.03	025	Costo Administración Fiduciaria	44,088.38	0.00	0.00	0.00	44,088.38
7.1.2.01.03	027	Costo Mantenimiento	201,890.89	0.00	0.00	0.00	201,890.89
7.1.2.01.03	030	Costo Publicidad y Propaganda	2,772.00	0.00	0.00	0.00	2,772.00
7.1.2.01.03	031	Costo Imprevistos	34,936.06	0.00	0.00	0.00	34,936.06
7.1.2.99		GANAN./DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	-6,386,095.25	10,978.13	0.00	10,978.13	-6,375,117.12
7.1.2.99.01		ACCIONES	-5,269,457.88	10,978.13	0.00	10,978.13	-5,258,479.75
7.1.2.99.01	001	Acciones Ganar./Deter.- RIM	-5,857,005.66	7,419.11	0.00	7,419.11	-5,849,586.55

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 2

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.2.99.01	009	Acciones Ganar/Deter S. Saldo	587,547.78	3,559.02	0.00	3,559.02	591,106.80
7.1.2.99.02		PARTICIPACION EN FONDOS DE INVERSION	-1,116,637.37	0.00	0.00	0.00	-1,116,637.37
7.1.2.99.02	001	Partic.Fond.Inv.-Ganan/Deterioro RIM	-1,108,800.00	0.00	0.00	0.00	-1,108,800.00
7.1.2.99.02	007	Partic.Fond.Inv.Ganan/Deter.Enferm y Mater.	-6,318.17	0.00	0.00	0.00	-6,318.17
7.1.2.99.02	008	Partic.Fond.Inv.Ganan/Deter Fondo de Vivienda	-368.00	0.00	0.00	0.00	-368.00
7.1.2.99.02	009	Partic.Fond.Inv.Ganan/Deter S. Saldo	-1,151.20	0.00	0.00	0.00	-1,151.20
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	1,184,851,626.68	375,803,845.18	259,574,580.28	116,229,264.88	1,301,080,891.56
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	149,422,524.60	339,786,421.09	233,469,043.93	106,317,377.16	255,739,901.76
7.1.3.01.02		OBLIGACIONES EMITIDAS POR IFIS	2,000,400.00	0.00	0.00	0.00	2,000,400.00
7.1.3.01.02	514	OBLIGACIONES IFIS RIM-MORTUORIA LDF	2,000,400.00	0.00	0.00	0.00	2,000,400.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	64,855,922.93	91,413,152.52	0.00	91,413,152.52	156,269,075.45
7.1.3.01.03	002	Certificados de depósito a plazos-Acc. profesionales	0.00	2,900,290.00	0.00	2,900,290.00	2,900,290.00
7.1.3.01.03	003	Certificados de depósito a plazos-Vida activos	0.00	1,600,318.22	0.00	1,600,318.22	1,600,318.22
7.1.3.01.03	004	Certificados de depósito a plazos-Mortuoria	0.00	2,000,200.00	0.00	2,000,200.00	2,000,200.00
7.1.3.01.03	005	Certificados de depósito a plazos-F.Reserva	0.00	2,800,527.22	0.00	2,800,527.22	2,800,527.22
7.1.3.01.03	007	Certificados de depósitos a plazos-Enf. y Mat.	1,500,075.83	12,002,386.67	0.00	12,002,386.67	13,502,462.50
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	3,370,713.92	15,222,541.22	0.00	15,222,541.22	18,593,255.14
7.1.3.01.03	009	Certificados de depósitos a plazo-S.salos	0.00	3,000,300.00	0.00	3,000,300.00	3,000,300.00
7.1.3.01.03	011	Certificados de depósito a plazo- Vida contratado	1,500,100.83	2,000,200.00	0.00	2,000,200.00	3,500,300.83
7.1.3.01.03	012	Certificados de depósito a plazo-Ind. Profesional	1,500,125.83	0.00	0.00	0.00	1,500,125.83
7.1.3.01.03	013	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG. CESANTÍA	12,001,181.66	10,882,176.00	0.00	10,882,176.00	22,883,357.66
7.1.3.01.03	514	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.RIM-MORTUORIA LDF	10,501,055.83	0.00	0.00	0.00	10,501,055.83
7.1.3.01.03	515	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG. VIDA Y ACC. PROFES. LDF	2,479,749.32	0.00	0.00	0.00	2,479,749.32
7.1.3.01.03	604	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-MORTUORIA	4,305,419.47	0.00	0.00	0.00	4,305,419.47
7.1.3.01.03	607	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-ENF. Y MAT.	0.00	11,001,100.00	0.00	11,001,100.00	11,001,100.00
7.1.3.01.03	608	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-F. VIVIENDA	5,645,471.92	8,001,113.19	0.00	8,001,113.19	13,646,585.11
7.1.3.01.03	609	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-S. SALDOS	7,050,670.83	3,510,351.00	0.00	3,510,351.00	10,561,021.83
7.1.3.01.03	613	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-SEG. CESANTÍA	45,001,357.49	12,071,207.00	0.00	12,071,207.00	27,072,564.49
7.1.3.01.03	614	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	0.00	4,420,442.00	0.00	4,420,442.00	4,420,442.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	64,442,501.63	7,774,979.27	879,769.46	6,895,209.81	71,337,711.44
7.1.3.01.05	003	Obligaciones Inst. no financieras. S.Vida activos	173,088.02	0.00	0.00	0.00	173,088.02
7.1.3.01.05	005	Obligaciones Inst.no financieras-F.Reserva	1,388,526.47	0.00	0.00	0.00	1,388,526.47
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F. VIVIENDA	35,282,152.00	0.00	524,008.42	-524,008.42	34,758,143.58
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	5,413,305.28	2,917,842.67	172,767.24	2,745,075.43	8,158,380.71
7.1.3.01.05	011	Obligaciones Inst. no financ.S.V.Contratado	1,823,155.29	0.00	182,993.80	-182,993.80	1,640,161.49
7.1.3.01.05	012	Obligaciones Inst. no financ. Ind. Profesional	1,166,627.65	0.00	0.00	0.00	1,166,627.65
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantía	12,744,158.63	1,356,436.60	0.00	1,356,436.60	14,100,595.23
7.1.3.01.05	514	LDF Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA	5,514,168.43	3,500,700.00	0.00	3,500,700.00	9,014,868.43
7.1.3.01.05	515	Profes. LDF Obligaciones Inst. No Finan. Seg. Vida Acc.	937,319.86	0.00	0.00	0.00	937,319.86
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	7,246,455.05	0.00	802,064.91	-802,064.91	6,444,390.14
7.1.3.01.06	001	Titularización de cartera-RIM	37,371.19	0.00	4,273.93	-4,273.93	33,097.26
7.1.3.01.06	005	TITULARIZACIÓN DE CARTERA-F. DE RESERVA	1,873,885.47	0.00	81,057.17	-81,057.17	1,792,828.30
7.1.3.01.06	008	Titularización de cartera-F. de vivienda	2,155,106.86	0.00	392,112.75	-392,112.75	1,762,994.11
7.1.3.01.06	009	Titularización de cartera S.Saldos	205,844.83	0.00	24,096.15	-24,096.15	181,748.68
7.1.3.01.06	013	Titularización de Cartera .Seg.Cesantía	2,974,246.70	0.00	300,524.91	-300,524.91	2,673,721.79
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	10,877,244.99	14,003,900.24	5,192,820.50	8,811,079.74	19,688,324.73
7.1.3.01.08	005	Papeles comerciales F. de Reserva	2,928,378.98	0.00	0.00	0.00	2,928,378.98
7.1.3.01.08	007	Papeles comerciales Enf. Y Maternidad	2,832,543.44	0.00	599,488.00	-599,488.00	2,233,055.44
7.1.3.01.08	008	Papeles comerciales F. de Vivienda	3,212,386.38	0.00	2,753,474.04	-2,753,474.04	458,912.34
7.1.3.01.08	009	Papeles comerciales S. Saldo	1,894,780.30	2,879,384.19	1,839,858.46	1,039,525.73	2,934,306.03
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantía	9,155.89	10,580,353.53	0.00	10,580,353.53	10,589,509.42
7.1.3.01.08	514	Papeles Comerciales Seg.RIM-MORTUORIA LDF	0.00	544,162.52	0.00	544,162.52	544,162.52
7.1.3.01.09		OPERACIONES DE REPORTO	0.00	226,594,389.06	226,594,389.06	0.00	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 3

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.3.01.09	999	INVERSIONES EN TRANSITO	0.00	226,594,389.06	226,594,389.06	0.00	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	275,134,422.86	0.00	4,568,045.90	-4,568,045.90	270,566,376.96
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	275,134,422.86	0.00	4,568,045.90	-4,568,045.90	270,566,376.96
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	144,914,914.50	0.00	1,834,058.89	-1,834,058.89	143,080,855.61
7.1.3.02.02	022	Bonos del Estado-Acc. profesionales	2,575,302.15	0.00	90,906.38	-90,906.38	2,484,395.77
7.1.3.02.02	023	Bonos del Estado- Seg. vida activos	20,996,193.61	0.00	290,900.43	-290,900.43	20,705,293.18
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	4,738,495.35	0.00	63,634.48	-63,634.48	4,674,860.87
7.1.3.02.02	025	Bonos del Estado- Fondos de Reserva	22,043,183.41	0.00	1,044,383.29	-1,044,383.29	20,998,800.12
7.1.3.02.02	027	Bonos del Estado-Enfermedad y Maternidad	5,988,912.70	0.00	190,721.59	-190,721.59	5,798,191.11
7.1.3.02.02	028	Bonos del Estado-Fondo de Vivienda	57,370,646.66	0.00	905,081.60	-905,081.60	56,465,565.06
7.1.3.02.02	029	Bonos del Estado-Seguro de saldos	6,278,373.81	0.00	57,271.02	-57,271.02	6,221,102.79
7.1.3.02.02	030	Bonos del Estado-Seguro de desgravamen	293,324.61	0.00	5,636.20	-5,636.20	287,688.41
7.1.3.02.02	031	Bonos del Estado-Seg.vida contratado	5,149,089.16	0.00	49,998.52	-49,998.52	5,099,090.64
7.1.3.02.02	032	Bonos del Estado- Ind. Profesional	896,185.45	0.00	35,453.50	-35,453.50	860,731.95
7.1.3.02.02	033	Bonos del Estado-Seg.Cesantia	723,462.68	0.00	0.00	0.00	723,462.68
7.1.3.02.02	534	Bonos del Estado RIM-MORTUORIA LDF	3,166,338.77	0.00	0.00	0.00	3,166,338.77
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	775,596,444.24	36,002,918.49	16,443,747.64	19,559,170.85	795,155,615.09
7.1.3.03.01		Préstamos quirografarios	692,159,277.15	35,617,980.65	16,153,864.40	19,464,116.25	711,623,393.40
7.1.3.03.01	010	PQ Capital XV de 1 a 30 días-Original	0.00	822.47	822.47	0.00	0.00
7.1.3.03.01	038	PQ Capital VE de más de 360 días-Original	0.00	168.74	168.74	0.00	0.00
7.1.3.03.01	101	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - RIM	501,613,455.32	32,900,501.47	10,730,222.59	22,170,278.88	523,783,734.20
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	1,992,159.34	0.00	107,658.19	-107,658.19	1,884,501.15
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	24,403,720.09	0.00	472,196.78	-472,196.78	23,931,523.31
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	12,203,919.20	0.00	271,985.48	-271,985.48	11,931,933.72
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.	145,649,588.29	168.74	1,769,779.03	-1,769,610.29	143,879,978.00
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S.	6,296,434.91	0.00	84,711.89	-84,711.89	6,211,723.02
7.1.3.03.01	991	CONTRATADO PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - PRECANCELACIÓN	0.00	2,716,319.23	2,716,319.23	0.00	0.00
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios	83,437,167.09	384,937.84	289,883.24	95,054.60	83,532,221.69
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	83,437,167.09	384,937.84	289,883.24	95,054.60	83,532,221.69
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-15,301,765.02	14,505.58	5,093,742.81	-5,079,237.23	-20,381,002.25
7.1.3.99.01		OBLIGACIONES	-177,777.77	0.00	381,250.00	-381,250.00	-559,027.77
7.1.3.99.01	008	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-177,777.77	0.00	381,250.00	-381,250.00	-559,027.77
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-15,123,987.25	14,505.58	4,712,492.81	-4,697,987.23	-19,821,974.48
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	-11,493,648.80	0.00	3,673,753.45	-3,673,753.45	-15,167,402.25
7.1.3.99.30	002	Provisión cuentas malas Prést. Hipotec.	-995,317.05	0.00	69,222.20	-69,222.20	-1,064,539.25
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-405,072.18	0.00	108,182.23	-108,182.23	-513,254.41
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-233,910.74	0.00	28,848.91	-28,848.91	-262,759.65
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-38,988.44	0.00	90,059.92	-90,059.92	-129,048.36
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-1,792,672.89	0.00	742,426.10	-742,426.10	-2,535,098.99
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-164,377.15	14,505.58	0.00	14,505.58	-149,871.57
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	624,426,759.91	166,157,422.05	220,169,515.09	-54,012,093.04	570,414,666.87
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	367,217,616.13	136,605,724.94	191,021,745.86	-54,416,020.92	312,801,595.21
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	367,217,616.13	136,605,724.94	191,021,745.86	-54,416,020.92	312,801,595.21
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	42,544,724.27	5,932,040.29	12,248,473.64	-6,316,433.35	36,228,290.92
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	867,014.57	120,785.07	249,398.67	-128,613.60	738,400.97
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	432,011.19	60,389.75	124,716.48	-64,326.73	367,684.46
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	8,330,873.09	1,161,423.62	2,398,128.66	-1,236,705.04	7,094,168.05
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	1,333,157.22	185,812.97	383,646.16	-197,833.19	1,135,324.03
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	133,346.54	18,581.08	38,348.15	-19,767.07	113,579.47
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	40,165,110.42	5,109,868.99	10,398,878.59	-5,289,009.60	34,876,100.82
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	498,895.23	69,689.59	143,825.48	-74,135.89	424,759.34
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	2,498,693.63	348,428.40	719,439.62	-371,011.22	2,127,682.41
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	834,247.03	116,151.48	239,837.31	-123,685.83	710,561.20
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	9,995,487.98	1,393,609.26	2,877,522.06	-1,483,912.80	8,511,575.18



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 4

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	6,663,658.65	929,072.84	1,918,348.04	-989,275.20	5,674,383.45
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	332,279.25	46,450.06	95,927.44	-49,477.38	282,801.87
7.1.5.03.02	500	Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	1,306.30	0.00	0.00	0.00	1,306.30
7.1.5.03.02	502	Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de Fortalecimiento	392.56	0.00	0.00	0.00	392.56
7.1.5.03.02	503	Aporte Individual Enferm. y Matern. Ley de Fortalecimiento	392.56	0.00	0.00	0.00	392.56
7.1.5.03.02	507	Aporte Patronal RIM Ley de Fortalecimiento	3,315.76	0.00	0.00	0.00	3,315.76
7.1.5.03.02	509	Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad Ley de Fortalecimiento	2,743.44	0.00	0.00	0.00	2,743.44
7.1.5.03.02	511	Aporte Patronal Accid.Prof.Ley de Fortalecimiento	1,199.16	0.00	0.00	0.00	1,199.16
7.1.5.03.02	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	21,417,852.23	3,297,613.14	5,941,782.39	-2,644,169.25	18,773,682.98
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	217,828.31	33,551.05	60,435.72	-26,884.67	190,943.64
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	436,292.04	67,095.74	121,027.31	-53,931.57	382,360.47
7.1.5.03.02	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	4,193,487.49	645,594.45	1,163,354.98	-517,760.53	3,675,726.96
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	670,746.73	103,266.46	186,078.97	-82,812.51	587,934.22
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	66,932.74	10,345.93	18,579.96	-8,234.03	58,698.71
7.1.5.03.02	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	11,740,511.02	1,807,581.65	3,257,072.14	-1,449,490.49	10,291,020.53
7.1.5.03.02	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	18,448,717.75	2,840,381.86	5,118,077.74	-2,277,695.88	16,171,021.87
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	419,407.77	64,587.05	116,354.45	-51,767.40	367,640.37
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	1,258,189.21	193,694.74	349,047.90	-155,353.16	1,102,836.05
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	5,031,647.58	774,677.85	1,395,888.06	-621,210.21	4,410,437.37
7.1.5.03.02	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORIO	3,354,431.72	516,451.90	930,592.04	-414,140.14	2,940,291.58
7.1.5.03.02	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	167,685.78	25,851.57	46,523.01	-20,671.44	147,014.34
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	14,675,916.09	2,259,502.34	4,071,416.06	-1,811,913.72	12,864,002.37
7.1.5.03.02	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITORIO	251,616.46	38,727.39	69,797.26	-31,069.87	220,546.59
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	91,059,194.52	64,193,707.19	67,562,295.38	-3,368,588.19	87,690,606.33
7.1.5.03.02	602	Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	267,136.01	454,239.06	288,897.18	165,341.88	432,477.89
7.1.5.03.02	603	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	1,959,291.32	2,482,511.24	2,241,168.01	241,343.23	2,200,634.55
7.1.5.03.02	604	Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	908,842.20	1,083,636.80	744,167.79	339,469.01	1,248,311.21
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva	2,734,126.21	1,880,781.57	3,638,683.09	-1,757,901.52	976,224.69
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	10,404,056.77	14,189,730.02	10,138,229.39	4,051,500.63	14,455,557.40
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	13,162,706.14	10,083,714.69	13,742,586.88	-3,658,872.19	9,503,833.95
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	5,428,645.98	3,000,840.27	5,084,390.42	-2,083,550.15	3,345,095.83
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	94,704.33	78,062.38	24,990.24	53,072.14	147,776.47
7.1.5.03.02	611	Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	381,352.19	694,092.91	105,080.26	589,012.65	970,364.84
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	917,530.71	251,104.13	1,061,657.66	-810,553.53	106,977.18
7.1.5.03.02	613	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	18,653,287.59	7,905,495.09	18,663,683.32	-10,758,188.23	7,895,099.36
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	8,169,128.30	50,862.99	8,170,410.46	-8,119,547.47	49,580.83
7.1.5.03.02	615	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	904,082.83	7.56	904,090.39	-904,082.83	0.00
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	11,947,356.38	1,515,832.42	3,166,173.54	-1,650,341.12	10,297,015.26
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	567,521.68	77,279.71	142,471.91	-65,192.20	502,329.48
7.1.5.03.02	705	Cuentas por cobrar Administradora - RIM	9,691.68	0.00	0.00	0.00	9,691.68
7.1.5.03.02	802	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ACC. PROFESIONALES	53,991.55	9,872.24	8,853.08	1,019.16	55,010.71
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA ACTIVOS	379,631.74	68,320.59	90,696.86	-22,376.27	357,255.47
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - MORTUORIA	195,608.51	39,731.91	37,750.68	1,981.23	197,589.74
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y MATERNIDAD	1,914,740.36	356,685.58	490,269.09	-133,583.51	1,781,156.85
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V. CONTRATADO	114,878.36	17,990.07	32,681.94	-14,691.87	100,186.49
7.1.5.05		CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	238,684,499.40	18,745,399.40	18,106,672.20	638,727.20	239,323,226.60
7.1.5.05.01		Deuda del Gobierno	238,684,499.40	18,745,399.40	18,106,672.20	638,727.20	239,323,226.60
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	238,656,521.04	18,537,578.40	18,101,152.20	436,426.20	239,092,947.24
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	0.00	202,301.00	0.00	202,301.00	202,301.00
7.1.5.05.01	004	HEROES Y HEROINAS POR COBRAR	0.00	5,520.00	5,520.00	0.00	0.00
7.1.5.05.01	005	CXC RETROACTIVO HOMOLOGACIÓN	27,978.36	0.00	0.00	0.00	27,978.36



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 5

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
LIQUIDADO							
7.1.5.07		ANTICIPOS	31,067.99	4,294.41	24,966.40	-20,671.99	10,396.00
7.1.5.07.04		Anticipo unidades médicas	31,067.99	4,294.41	24,966.40	-20,671.99	10,396.00
7.1.5.07.04	002	ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PRIVADA	260.87	0.00	0.00	0.00	260.87
7.1.5.07.04	003	ANTICIPO DE VIATICOS DERIVACIONES INTERNACIONALES	30,807.12	4,294.41	24,966.40	-20,671.99	10,135.13
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	24,994,654.23	10,802,003.30	11,016,130.63	-214,127.33	24,780,526.90
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	565,549,203.70	9,395,514.50	11,016,130.63	-1,620,616.13	563,928,587.57
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	732,245.61	6,328.05	1,013.09	5,314.96	737,560.57
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	2,132,836.43	0.00	41,167.71	-41,167.71	2,091,668.72
7.1.5.90.90	003	UEV - por recuperar, gastos de luz y agua	2,141.26	0.00	0.00	0.00	2,141.26
7.1.5.90.90	004	Ctas.por Cobrar Com.y Saldo (Filanbanco)	1,500.53	0.00	0.00	0.00	1,500.53
7.1.5.90.90	005	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - RIM	909,103.08	4,222,134.33	3,938,900.54	283,233.79	1,192,336.87
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	255,657.94	0.00	1,703.04	-1,703.04	253,954.90
7.1.5.90.90	007	Otras por recuperar Gerontologico	825.79	0.00	0.00	0.00	825.79
7.1.5.90.90	008	Recuperaciones pagos en exceso-2006-8	4,311,838.32	0.00	0.00	0.00	4,311,838.32
7.1.5.90.90	009	Recuperaciones reservas tiempos de serv.	2,160,388.18	0.00	0.00	0.00	2,160,388.18
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL ESTADO	2,331,990.63	28,330.82	249,486.87	-221,156.05	2,110,834.58
7.1.5.90.90	011	Descuentos por cobrar PH.Ins.Financieras	565,945.85	581,054.20	565,592.68	15,461.52	581,407.37
7.1.5.90.90	012	Por recuperar Ind.Profesional-PQ	2,082.94	2,267.00	2,267.00	0.00	2,082.94
7.1.5.90.90	013	Rend. por cobrar s. privado - RIM	4,084,358.33	197.91	850.99	-653.08	4,083,705.25
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	465,912.84	6,007.50	0.00	6,007.50	471,920.34
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	1,865,752.68	2,465.38	0.00	2,465.38	1,868,218.06
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	859,287.69	33,110.42	0.00	33,110.42	892,398.11
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva	2,411,932.14	36,415.88	40,105.97	-3,690.09	2,408,242.05
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad	4,343,519.90	76,477.20	34,000.00	42,477.20	4,385,997.10
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	5,974,921.94	292,096.90	550,787.39	-258,690.49	5,716,231.45
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	1,110,460.87	225,179.76	202,796.68	22,383.08	1,132,843.95
7.1.5.90.90	022	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Desgravamen	16,309.00	0.00	0.00	0.00	16,309.00
7.1.5.90.90	023	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Contratado	468,926.09	21,873.51	31,500.00	-9,626.49	459,299.60
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	157,055.41	17,219.88	0.00	17,219.88	174,275.29
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	11,671,348.00	843,636.49	687,381.73	156,254.76	11,827,602.76
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	474,587.17	12,639.74	31,313.14	-18,673.40	455,913.77
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	1,725,258.22	122,526.53	37,250.92	85,275.61	1,810,533.83
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	596,630.71	27,980.30	21,919.20	6,061.10	602,691.81
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva	2,245,915.46	101,173.21	599,703.89	-498,530.68	1,747,384.78
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad	444,896.74	31,158.18	57,318.68	-26,160.50	418,736.24
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	7,217,959.34	337,966.02	488,004.64	-150,038.62	7,067,920.72
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	645,066.09	39,826.81	19,727.28	20,099.53	665,165.62
7.1.5.90.90	034	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Desgravamen	59,043.78	1,647.50	1,941.42	-293.92	58,749.86
7.1.5.90.90	035	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Vida Contratado	571,659.21	32,968.72	17,222.22	15,746.50	587,405.71
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	88,218.05	4,512.57	12,212.12	-7,699.55	80,518.50
7.1.5.90.90	049	Por recuperar Fondos de Vivienda	8,041.38	0.00	0.00	0.00	8,041.38
7.1.5.90.90	052	Rend.por Cobrar S.Privado-Seg.Cesantia	1,945,018.20	390,840.50	254,812.08	136,028.42	2,081,046.62
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público-Seg. Cesantia	3,480.17	3,717.04	0.00	3,717.04	7,197.21
7.1.5.90.90	054	Por recuperar Enfermedad y Maternidad	6,827.59	0.00	0.00	0.00	6,827.59
7.1.5.90.90	055	Por recuperar Vida Activos	7,131.03	0.00	0.00	0.00	7,131.03
7.1.5.90.90	202	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - ACC. PROFESIONALES	34,100.22	35,595.46	34,100.22	1,495.24	35,595.46
7.1.5.90.90	203	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - S.VIDA ACTIVOS	206,468.00	250,486.26	206,468.00	44,018.26	250,486.26
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - MORTUORIA	130,111.85	136,204.75	130,111.85	6,092.90	136,204.75
7.1.5.90.90	207	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - ENF. Y MATERNIDAD	1,267,527.45	1,237,489.30	1,267,527.45	-30,038.15	1,237,489.30
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - S. V. CONTRATADO	36,666.69	37,451.96	36,666.69	785.27	37,451.96
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privado RIM-MORTUORIA LDF	128,972.83	155,357.52	45,788.34	109,569.18	238,542.01
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc.	13,254.94	24,908.72	0.00	24,908.72	38,163.66



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 6

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
		Prof. LDF					
7.1.5.90.90	558	LDF Rend. Por Cobrar S.Público RIM-MORTUORIA	341,928.44	16,268.18	0.00	16,268.18	358,196.62
7.1.5.90.90	559	Prof.LDF Rend. Por Cobrar S.Público Seg. Vida y Acc.	46,138.92	0.00	0.00	0.00	46,138.92
7.1.5.90.90	621	TÍTULOS HIPOTECARIOS-RIM	9,111.23	0.00	0.00	0.00	9,111.23
7.1.5.90.90	628	TÍTULOS HOPOTECARIOS-F.DE VIVIENDA	9,111.23	0.00	0.00	0.00	9,111.23
7.1.5.90.90	641	Obligaciones Inst. no financ. RIM	1,790,680.16	0.00	0.00	0.00	1,790,680.16
7.1.5.90.90	642	Obligaciones Inst. no financ. Acc. Profesionales	285,115.84	0.00	0.00	0.00	285,115.84
7.1.5.90.90	643	Obligaciones Inst. no financ. S.Vida activos	560,157.81	0.00	0.00	0.00	560,157.81
7.1.5.90.90	644	Obligaciones Inst. no financ. Mortuoria	850,093.59	0.00	0.00	0.00	850,093.59
7.1.5.90.90	647	Obligaciones Inst. no financ. Enf.y Maternl	44,216.95	0.00	0.00	0.00	44,216.95
7.1.5.90.90	648	Obligaciones Inst. no financ. F. Vivienda	2,499,639.94	0.00	0.00	0.00	2,499,639.94
7.1.5.90.90	649	Obligaciones Inst. no financ. S. Saldos	268,990.49	0.00	0.00	0.00	268,990.49
7.1.5.90.90	651	Obligaciones Inst. no financ. S.V. Contratado	38,263.70	0.00	0.00	0.00	38,263.70
7.1.5.90.90	687	PAPELES COMERCIALES ENF. Y MATERNIDAD	196,782.76	0.00	0.00	0.00	196,782.76
7.1.5.90.90	721	Cesion Derecho Fid-RIM	2,907,242.50	0.00	0.00	0.00	2,907,242.50
7.1.5.90.90	722	Cesion Derecho Fid-Acc. Prof	1,649,582.47	0.00	0.00	0.00	1,649,582.47
7.1.5.90.90	723	Cesion Derecho Fid-S. Vida Activos	6,232,606.55	0.00	0.00	0.00	6,232,606.55
7.1.5.90.90	724	Cesion Derecho Fid-Mortuoria	2,324,829.79	0.00	0.00	0.00	2,324,829.79
7.1.5.90.90	725	Cesion Derecho Fid-F. Reserva	10,403,299.32	0.00	45,276.38	-45,276.38	10,358,022.94
7.1.5.90.90	727	Cesion Derecho Fid-Enf. y Mater	8,871,367.84	0.00	1,361,212.42	-1,361,212.42	7,510,155.42
7.1.5.90.90	728	Cesion Derecho Fid-F. Vivienda	16,290,007.15	0.00	0.00	0.00	16,290,007.15
7.1.5.90.90	729	Cesion Derecho Fid-S. Saldos	1,949,284.80	0.00	0.00	0.00	1,949,284.80
7.1.5.90.90	730	Cesion Derecho Fid-S. Desgravamen	186,792.40	0.00	0.00	0.00	186,792.40
7.1.5.90.90	731	Cesion Derecho Fid-S. Contratado	1,102,127.09	0.00	0.00	0.00	1,102,127.09
7.1.5.90.90	732	Cesion Derecho Fid-Ind. Profesional	586,641.63	0.00	0.00	0.00	586,641.63
7.1.5.90.90	733	Cesion Derecho Fid-Seg. Cesantía	198,896.55	0.00	0.00	0.00	198,896.55
7.1.5.90.90	734	Cesion Derecho Fid-RIM-MORTUORIA LDF	583,167.60	0.00	0.00	0.00	583,167.60
7.1.5.90.90	741	Pacto Recompra Bonos-RIM	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	35,000,000.00
7.1.5.90.90	742	Pacto Recompra Bonos-Acc. Profesionales	3,222,599.99	0.00	0.00	0.00	3,222,599.99
7.1.5.90.90	743	Pacto Recompra Bonos-Vida Activos	15,933,841.09	0.00	0.00	0.00	15,933,841.09
7.1.5.90.90	744	Pacto Recompra Bonos-Mortuoria	6,103,803.30	0.00	0.00	0.00	6,103,803.30
7.1.5.90.90	745	Pacto Recompra Bonos-Reserva	15,750,000.00	0.00	0.00	0.00	15,750,000.00
7.1.5.90.90	747	Pacto Recompra Bonos-Enf. y Mater	74,886,119.44	0.00	0.00	0.00	74,886,119.44
7.1.5.90.90	748	Pacto Recompra Bonos-F vivienda	36,457,469.93	0.00	0.00	0.00	36,457,469.93
7.1.5.90.90	749	Pacto Recompra Bonos-S. Saldos	5,570,610.03	0.00	0.00	0.00	5,570,610.03
7.1.5.90.90	750	Pacto Recompra Bonos-S. Desgravamen	113,455.71	0.00	0.00	0.00	113,455.71
7.1.5.90.90	751	Pacto Recompra Bonos-S. Contratado	1,365,665.29	0.00	0.00	0.00	1,365,665.29
7.1.5.90.90	752	Pacto Recompra Bonos-Ind. Profesional	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00
7.1.5.90.90	753	Pacto Recompra Bonos-Seg.vCesantia	11,705,050.21	0.00	0.00	0.00	11,705,050.21
7.1.5.90.90	754	Pacto Recompra Bonos RIM-MORTUORIA LDF	2,158,973.18	0.00	0.00	0.00	2,158,973.18
7.1.5.90.90	755	LDF Pacto Recompra Bonos Seg. Vida y Acc. Prof.	255,893.27	0.00	0.00	0.00	255,893.27
7.1.5.90.90	763	VIDA LDF FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE ACTIVOS	2,552,846.64	0.00	0.00	0.00	2,552,846.64
7.1.5.90.90	764	FACTURAS COMERCIALES NEG. MORTUORIA	1,408,757.44	0.00	0.00	0.00	1,408,757.44
7.1.5.90.90	767	MATERN. FACTURAS COMERCIALES NEG. ENFERM Y	8,270,669.45	0.00	0.00	0.00	8,270,669.45
7.1.5.90.90	768	VIVIENDA FACTURAS COMERCIALES NEG. FONDOS DE	1,777,296.96	0.00	0.00	0.00	1,777,296.96
7.1.5.90.90	769	SALDOS FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE	8,478,521.85	0.00	0.00	0.00	8,478,521.85
7.1.5.90.90	770	DESGRAVAMEN FACTURAS COMERCIALES NEG. SEG.	27,361.70	0.00	0.00	0.00	27,361.70
7.1.5.90.90	771	CONTRATADO FACTURAS COMERCIALES NEG. VIDA	4,321,045.12	0.00	0.00	0.00	4,321,045.12
7.1.5.90.90	772	PROFESIONALES FACTURAS COMERCIALES NEG. IND	124,249.18	0.00	0.00	0.00	124,249.18
7.1.5.90.90	773	FACTURAS COMERCIALES NEG SEG. CESANTIA	489,336.46	0.00	0.00	0.00	489,336.46
7.1.5.90.90	774	MORTUORIA LDF FACTURAS COMERCIALES NEG RIM	966,251.36	0.00	0.00	0.00	966,251.36
7.1.5.90.90	775	PROF. LDF FACTURAS COMERCIALES NEG SEG VIDA Y ACC	301,965.36	0.00	0.00	0.00	301,965.36
7.1.5.90.90	801	BONOS DEL ESTADO-RIM	71,471,580.39	0.00	0.00	0.00	71,471,580.39



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 7

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.90.90	802	BONOS DEL ESTADO-ACC. PROFESIONALES	6,430,331.74	0.00	0.00	0.00	6,430,331.74
7.1.5.90.90	803	BONOS DEL ESTADO- SEG. VIDA ACTIVOS	16,704,353.27	0.00	0.00	0.00	16,704,353.27
7.1.5.90.90	804	BONOS DEL ESTADO- MORTUORIA	4,390,433.59	0.00	0.00	0.00	4,390,433.59
7.1.5.90.90	805	BONOS DEL ESTADO- FONDOS DE RESERVA	13,775,769.67	0.00	0.00	0.00	13,775,769.67
7.1.5.90.90	807	BONOS DEL ESTADO-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	4,899,710.59	0.00	0.00	0.00	4,899,710.59
7.1.5.90.90	808	BONOS DEL ESTADO-FONDO DE VIVIENDA	66,841,928.21	0.00	0.00	0.00	66,841,928.21
7.1.5.90.90	809	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE SALDOS	5,541,256.19	0.00	0.00	0.00	5,541,256.19
7.1.5.90.90	810	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE DESGRAVAMEN	1,111,823.37	0.00	0.00	0.00	1,111,823.37
7.1.5.90.90	811	BONOS DEL ESTADO-SEG.VIDA CONTRATADO	10,935,665.59	0.00	0.00	0.00	10,935,665.59
7.1.5.90.90	812	BONOS DEL ESTADO- IND. PROFESIONAL	185,314.81	0.00	0.00	0.00	185,314.81
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantías por cobrar	-540,554,549.47	1,406,488.80	0.00	1,406,488.80	-539,148,060.67
7.1.5.90.99	013	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - RIM	-4,097,303.76	0.00	0.00	0.00	-4,097,303.76
7.1.5.90.99	014	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - ACC. PROFESIONALES	-451,461.41	0.00	0.00	0.00	-451,461.41
7.1.5.90.99	015	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA ACTIVOS	-1,536,527.14	0.00	0.00	0.00	-1,536,527.14
7.1.5.90.99	017	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - MORTUORIA	-820,500.79	0.00	0.00	0.00	-820,500.79
7.1.5.90.99	018	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F. RESERVA	-2,037,216.75	0.00	0.00	0.00	-2,037,216.75
7.1.5.90.99	019	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - ENF. Y MATERNIDAD	-3,732,657.45	0.00	0.00	0.00	-3,732,657.45
7.1.5.90.99	020	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F. VIVIENDA	-4,616,371.23	0.00	0.00	0.00	-4,616,371.23
7.1.5.90.99	021	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO SALDOS	-709,367.78	0.00	0.00	0.00	-709,367.78
7.1.5.90.99	022	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO DESGRAVAMEN	-19,798.60	0.00	0.00	0.00	-19,798.60
7.1.5.90.99	023	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA CONTRATADO	-309,948.51	0.00	0.00	0.00	-309,948.51
7.1.5.90.99	024	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - IND. PROFESIONAL	-142,796.34	0.00	0.00	0.00	-142,796.34
7.1.5.90.99	025	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - RIM	-9,044,231.93	0.00	0.00	0.00	-9,044,231.93
7.1.5.90.99	026	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - ACC. PROFESIONALES	-397,278.87	0.00	0.00	0.00	-397,278.87
7.1.5.90.99	027	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - S. VIDA ACTIVOS	-1,402,361.20	0.00	0.00	0.00	-1,402,361.20
7.1.5.90.99	028	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - MORTUORIA	-477,071.05	0.00	0.00	0.00	-477,071.05
7.1.5.90.99	029	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - F. RESERVA	-1,413,221.03	0.00	0.00	0.00	-1,413,221.03
7.1.5.90.99	031	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - ENF. Y MATERNIDAD	-431,149.58	0.00	0.00	0.00	-431,149.58
7.1.5.90.99	032	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - FONDO DE VIVIENDA	-5,764,904.02	0.00	0.00	0.00	-5,764,904.02
7.1.5.90.99	033	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO SALDOS	-488,818.36	0.00	0.00	0.00	-488,818.36
7.1.5.90.99	034	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO DESGRAVAMEN	-51,593.21	0.00	0.00	0.00	-51,593.21
7.1.5.90.99	035	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO VIDA CONTRATADO	-469,419.35	0.00	0.00	0.00	-469,419.35
7.1.5.90.99	036	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - IND. PROFESIONAL	-57,014.07	0.00	0.00	0.00	-57,014.07
7.1.5.90.99	052	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO-SEG. CESANTIA	-1,326,823.96	0.00	0.00	0.00	-1,326,823.96
7.1.5.90.99	556	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO RIM-MORTUORIA LDF	-256,943.55	0.00	0.00	0.00	-256,943.55
7.1.5.90.99	557	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO SEG. VIDA Y ACC. PROF. LDF	-31,809.79	0.00	0.00	0.00	-31,809.79
7.1.5.90.99	621	TIT. HIPOT. GANAN DETER. RIM	-9,111.23	0.00	0.00	0.00	-9,111.23
7.1.5.90.99	628	TIT. HIPOT. GANAN/DETER. FONDO DE VIVIENDA	-9,111.23	0.00	0.00	0.00	-9,111.23
7.1.5.90.99	641	Obl. Ganancia/Deterioro RIM	-1,790,680.16	0.00	0.00	0.00	-1,790,680.16
7.1.5.90.99	642	Obl. Ganancia/Deterioro. Acc. Prof	-285,115.84	0.00	0.00	0.00	-285,115.84
7.1.5.90.99	643	Obl. Ganancia/Deterioro. Vida Activos	-560,157.81	0.00	0.00	0.00	-560,157.81
7.1.5.90.99	644	Obl. Ganancia/Deterioro. Mortuoria	-850,093.59	0.00	0.00	0.00	-850,093.59
7.1.5.90.99	647	Obl. Ganancia/Deterioro. Enf. Maternidad	-44,216.95	0.00	0.00	0.00	-44,216.95
7.1.5.90.99	648	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-2,499,639.94	0.00	0.00	0.00	-2,499,639.94
7.1.5.90.99	649	Obl. Ganancia/Deterioro. Seg. Saldos	-268,990.49	0.00	0.00	0.00	-268,990.49
7.1.5.90.99	651	Obl. Ganancia/Deterioro. S. Vida Contratado	-38,263.70	0.00	0.00	0.00	-38,263.70
7.1.5.90.99	687	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. S. ENF. Y MATERNIDAD	-196,782.76	0.00	0.00	0.00	-196,782.76
7.1.5.90.99	721	Cesión Derechos Ganan Deter. RIM	-2,907,242.50	0.00	0.00	0.00	-2,907,242.50
7.1.5.90.99	722	Cesión Derechos Ganan Deter. Accident. Profes.	-1,649,582.46	0.00	0.00	0.00	-1,649,582.46
7.1.5.90.99	723	Cesión Derechos Ganan Deter. Seguro Vida	-6,232,606.55	0.00	0.00	0.00	-6,232,606.55
		Activos					



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 8

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.90.99	724	Ceslon Derechos Ganar Deter. Mortuoria	-2,324,829.79	0.00	0.00	0.00	-2,324,829.79
7.1.5.90.99	725	Ceslon Derechos Ganar Deter. Fondos de	-10,403,299.32	45,276.38	0.00	45,276.38	-10,358,022.94
7.1.5.90.99	727	Reserva Ceslon Derechos Ganar Deter. Enferm y	-8,871,367.84	1,361,212.42	0.00	1,361,212.42	-7,510,155.42
7.1.5.90.99	728	Matern Ceslon Derechos Ganar Deter. Fdo. Vivienda	-16,290,007.15	0.00	0.00	0.00	-16,290,007.15
7.1.5.90.99	729	Ceslon Derechos Ganar Deter. S. Saldos	-1,949,284.80	0.00	0.00	0.00	-1,949,284.80
7.1.5.90.99	730	Ceslon Derechos Ganar Deter. S.	-186,792.40	0.00	0.00	0.00	-186,792.40
7.1.5.90.99	731	Desgravamen Ceslon Derechos Ganar Deter. Vida	-1,102,127.09	0.00	0.00	0.00	-1,102,127.09
7.1.5.90.99	732	Contratado Ceslon Derechos Ganar Deter. Ind. Profesional	-586,641.63	0.00	0.00	0.00	-586,641.63
7.1.5.90.99	733	Ceslon Derechos Ganar Deter. S. Cesantia	-198,896.55	0.00	0.00	0.00	-198,896.55
7.1.5.90.99	734	Ceslon Derechos Ganar Deter. RIM-Mortuoria	-583,167.60	0.00	0.00	0.00	-583,167.60
7.1.5.90.99	741	LDF Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. RIM	-35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-35,000,000.00
7.1.5.90.99	742	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER.	-3,222,599.99	0.00	0.00	0.00	-3,222,599.99
7.1.5.90.99	743	ACC. PROFESIONALES Pacto Recompra Bonos Ganar Deter., Seguro	-15,933,841.09	0.00	0.00	0.00	-15,933,841.09
7.1.5.90.99	744	Vida Activos Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Mortuoria	-6,103,803.30	0.00	0.00	0.00	-6,103,803.30
7.1.5.90.99	745	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. F.	-15,750,000.00	0.00	0.00	0.00	-15,750,000.00
7.1.5.90.99	747	RESERVA Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Enf. y	-74,886,119.44	0.00	0.00	0.00	-74,886,119.44
7.1.5.90.99	748	Maternidad Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. F.	-36,457,469.93	0.00	0.00	0.00	-36,457,469.93
7.1.5.90.99	749	Vivienda Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Seg.	-5,570,610.03	0.00	0.00	0.00	-5,570,610.03
7.1.5.90.99	750	Saldos Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Seg.	-113,455.71	0.00	0.00	0.00	-113,455.71
7.1.5.90.99	751	Desgravamen Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. S. Vida	-1,365,665.29	0.00	0.00	0.00	-1,365,665.29
7.1.5.90.99	752	Contratado PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. S.	-1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,100,000.00
7.1.5.90.99	753	Ind.Profes. PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. S.	-11,705,050.21	0.00	0.00	0.00	-11,705,050.21
7.1.5.90.99	754	Cesantia PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. Rim	-2,158,973.18	0.00	0.00	0.00	-2,158,973.18
7.1.5.90.99	755	Mortuoria LDF PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. Vida	-255,893.27	0.00	0.00	0.00	-255,893.27
7.1.5.90.99	763	y Acc. Prof. LDF FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA ACTIVOS	-2,552,846.64	0.00	0.00	0.00	-2,552,846.64
7.1.5.90.99	764	FACT. COMER. GANAN/DETER. MORTUORIA	-1,408,757.44	0.00	0.00	0.00	-1,408,757.44
7.1.5.90.99	767	FACT. COMER. GANAN/DETER. ENF. Y	-8,270,669.45	0.00	0.00	0.00	-8,270,669.45
7.1.5.90.99	768	MATERNIDAD FACT. COMER. GANAN/DETER. F. VIVIENDA	-1,777,296.96	0.00	0.00	0.00	-1,777,296.96
7.1.5.90.99	769	FACT. COMER. GANAN/DETER. S.SALDOS	-8,478,521.85	0.00	0.00	0.00	-8,478,521.85
7.1.5.90.99	770	FACT. COMER. GANAN/DETER. SEG.	-27,361.70	0.00	0.00	0.00	-27,361.70
7.1.5.90.99	771	DESGRAVAMEN FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA	-4,321,045.12	0.00	0.00	0.00	-4,321,045.12
7.1.5.90.99	772	CONTRATADO FACT. COMER. GANAN/DETER. IND.PROFES.	-124,249.17	0.00	0.00	0.00	-124,249.17
7.1.5.90.99	773	FACT. COMER. GANAN/DETER. CESANTIA LDF	-489,336.46	0.00	0.00	0.00	-489,336.46
7.1.5.90.99	774	FACT. COMER. GANAN/DETER. RIM -	-966,251.36	0.00	0.00	0.00	-966,251.36
7.1.5.90.99	775	MORTUORIA LDF FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA -	-301,965.35	0.00	0.00	0.00	-301,965.35
7.1.5.90.99	801	ACCIDENTES LDF GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-71,471,580.39	0.00	0.00	0.00	-71,471,580.39
7.1.5.90.99	802	RIM GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-6,430,331.74	0.00	0.00	0.00	-6,430,331.74
7.1.5.90.99	803	ACC. PROFESIONALES GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-16,704,353.27	0.00	0.00	0.00	-16,704,353.27
7.1.5.90.99	804	SEG. VIDA ACTIVOS GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-4,390,433.59	0.00	0.00	0.00	-4,390,433.59
7.1.5.90.99	805	MORTUORIA GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-13,775,769.67	0.00	0.00	0.00	-13,775,769.67
7.1.5.90.99	807	FONDOS DE RESERVA GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-4,899,710.59	0.00	0.00	0.00	-4,899,710.59
7.1.5.90.99	808	ENFERMEDAD Y MATERNIDAD GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-66,841,928.21	0.00	0.00	0.00	-66,841,928.21
7.1.5.90.99	809	FONDO DE VIVIENDA GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-5,541,256.19	0.00	0.00	0.00	-5,541,256.19
7.1.5.90.99	810	SEGURO DE SALDOS GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-1,111,823.37	0.00	0.00	0.00	-1,111,823.37
7.1.5.90.99	811	SEGURO DE DESGRAVAMEN GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-10,935,665.59	0.00	0.00	0.00	-10,935,665.59
7.1.5.90.99	812	SEG.VIDA CONTRATADO GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-	-185,314.81	0.00	0.00	0.00	-185,314.81
7.1.5.99		IND. PROFESIONAL (PROVISION PARA INCOBRABLES)	-6,501,077.84	0.00	0.00	0.00	-6,501,077.84
7.1.5.99.04		(Provisión cuentas por cobrar varias)	-6,501,077.84	0.00	0.00	0.00	-6,501,077.84
7.1.5.99.04	003	PROV CXC UEV - POR RECUPERAR, GASTOS DE LUZ Y AGUA	-2,141.26	0.00	0.00	0.00	-2,141.26



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 9

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.99.04	004	PROV CXC CTAS. POR COBRAR COM.Y SALDO (FILANBANCO)	-1,500.53	0.00	0.00	0.00	-1,500.53
7.1.5.99.04	006	PROV CXC RECUPERACIÓN PAGOS EN EXCESO - RIM	-24,383.76	0.00	0.00	0.00	-24,383.76
7.1.5.99.04	007	PROV CXC OTRAS POR RECUPERAR GERONTOLOGICO	-825.79	0.00	0.00	0.00	-825.79
7.1.5.99.04	008	PROV CXC RECUPERACIONES PAGOS EN EXCESO-2006-8	-4,311,838.32	0.00	0.00	0.00	-4,311,838.32
7.1.5.99.04	009	PROV CXC RECUPERACIONES RESERVAS TIEMPOS DE SERV.	-2,160,388.18	0.00	0.00	0.00	-2,160,388.18
7.1.8		PROPIEDAD Y EQUIPO	2,797,623.16	0.00	3,286.38	-3,286.38	2,794,336.78
7.1.8.01		BIENES INMUEBLES	3,754,175.67	0.00	0.00	0.00	3,754,175.67
7.1.8.01.01		Edificios	2,554,601.63	0.00	0.00	0.00	2,554,601.63
7.1.8.01.01	001	Centro Bíblico el Pacto - Programa S.S.	2,554,601.63	0.00	0.00	0.00	2,554,601.63
7.1.8.01.02		Terrenos	1,199,574.04	0.00	0.00	0.00	1,199,574.04
7.1.8.01.02	001	TERRENO CENTRO BÍBLICO EL PACTO - PROGRAMA S.S.	1,199,574.04	0.00	0.00	0.00	1,199,574.04
7.1.8.99		(DEPRECIACION ACUMULADA	-956,552.51	0.00	3,286.38	-3,286.38	-959,838.89
7.1.8.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-956,552.51	0.00	3,286.38	-3,286.38	-959,838.89
7.1.8.99.01	001	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-956,552.51	0.00	3,286.38	-3,286.38	-959,838.89
7.1.9		OTROS ACTIVOS	40,479,545.11	0.00	0.00	0.00	40,479,545.11
7.1.9.01		PROPIEDADES DE INVERSIÓN	40,479,545.11	0.00	0.00	0.00	40,479,545.11
7.1.9.01.01		Propiedades de inversión en bienes inmuebles	40,479,545.11	0.00	0.00	0.00	40,479,545.11
7.1.9.01.01	001	Terreno Zámblza	3,315,362.40	0.00	0.00	0.00	3,315,362.40
7.1.9.01.01	002	Terreno de Calderón*	1,864,807.15	0.00	0.00	0.00	1,864,807.15
7.1.9.01.01	003	Obra terminada a ser adjudicada Proyecto Quitumbe	210,451.91	0.00	0.00	0.00	210,451.91
7.1.9.01.01	004	Terreno MAPRECO DOLME S.A.	3,155,121.07	0.00	0.00	0.00	3,155,121.07
7.1.9.01.01	005	Terreno AMBIENSA S.A.	17,027,439.60	0.00	0.00	0.00	17,027,439.60
7.1.9.01.01	006	Terreno HACIENDA ANCHAMAZA	14,906,362.98	0.00	0.00	0.00	14,906,362.98
7.2		PASIVOS	-499,660,344.92	79,856,379.63	83,183,279.57	-3,326,899.94	-502,987,244.86
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-470,011,130.20	78,404,398.52	83,054,514.29	-4,650,115.77	-474,661,245.965
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-389,741,900.47	32,643,087.35	35,938,856.19	-3,295,768.84	-393,037,669.31
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuales	-261,599,157.45	4,291,470.97	7,276,788.64	-2,985,317.67	-264,584,475.12
7.2.1.01.01	001	Fondos de reserva (SE REGISTRA TAMBIEN P	-76,101,529.08	923,925.13	0.00	923,925.13	-75,177,603.95
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-8,712,814.93	83,461.53	569,856.22	-486,394.69	-9,199,209.62
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	-260,715.79	516,280.17	641,933.20	-125,653.03	-386,368.82
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva	-136,528.80	805,373.76	1,013,993.12	-208,619.36	-345,148.16
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	0.00	273.35	930.46	-657.11	-657.11
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL	0.00	25.98	91.04	-65.06	-65.06
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	-257,971.28	338,838.37	377,010.23	-38,171.86	-296,143.14
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA	-114,246,699.29	36,851.56	4,132,828.07	-4,095,976.51	-118,342,675.80
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR	-16,385,475.87	901,831.11	0.00	901,831.11	-15,483,644.76
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA	-20,487.88	48,661.16	82,976.31	-34,415.15	-54,903.03
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-32,930,159.88	437,892.86	289,851.67	148,041.19	-32,782,118.69
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-12,546,774.65	198,155.99	167,318.32	30,837.67	-12,515,936.98
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	-20,479,016.56	26,557,542.04	26,375,894.48	181,647.56	-20,297,369.00
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	-12,524,126.22	25,324,007.49	25,284,564.88	39,442.61	-12,484,683.61
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc.	-121,668.54	689.66	35,218.65	-34,528.99	-156,397.53
7.2.1.01.02	003	Impagas-Retiro ISSPOL S. por Superv.	-502,293.85	0.00	0.00	0.00	-502,293.85
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepío ISSPOL S.por Superv.	-2,044,124.64	23,600.27	0.00	23,600.27	-2,020,524.37
7.2.1.01.02	005	Pensionistas de Estado S. por Superv.	-1,644,168.41	0.00	0.00	0.00	-1,644,168.41
7.2.1.01.02	006	Programa de Servicio Social	-3,386,048.99	0.00	0.00	0.00	-3,386,048.99
7.2.1.01.02	007	OBLIG. FORMA DE PAGO ROL	0.00	1,032,982.62	1,032,982.62	0.00	0.00
7.2.1.01.02	008	Indemnización Profesional por pagar	-256,385.91	166,765.98	13,632.31	153,133.67	-103,252.24
7.2.1.01.02	511	Oblig. por pagar Pensiones Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	0.00	9,496.02	9,496.02	0.00	0.00
7.2.1.01.03		Prestacionales de afiliados por subsidios	0.00	202,428.50	202,428.50	0.00	0.00
7.2.1.01.03	001	Oblig. por pagar Accidentes Profesional	0.00	202,428.50	202,428.50	0.00	0.00
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	-107,663,726.46	1,591,645.84	2,083,744.57	-492,098.73	-108,155,825.19



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 10

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	-82,610.10	998,094.64	1,050,954.36	-52,859.72	-135,469.82
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	-4,579,854.29	234,046.93	179,773.04	54,273.89	-4,525,580.40
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad	-102,509,158.48	17,456.50	383,512.65	-366,056.15	-102,875,214.63
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	-210,896.69	273,450.88	410,309.03	-136,858.15	-347,754.84
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	-274,975.35	68,596.89	59,195.49	9,401.40	-265,573.95
7.2.1.01.90	007	Obligaciones por pagar-Mortuoria.	-1,761.09	0.00	0.00	0.00	-1,761.09
7.2.1.01.90	500	OBLIG. SUBSIDIOS FUNERALES POR PAGAR LDF	-4,470.46	0.00	0.00	0.00	-4,470.46
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA- INSTITUCIONALES	-32,316,499.12	0.04	21,847.78	-21,847.74	-32,338,346.86
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras	-32,316,499.12	0.04	21,847.78	-21,847.74	-32,338,346.86
7.2.1.03.01	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	-2,007,893.42	0.00	21,840.22	-21,840.22	-2,029,733.64
7.2.1.03.01	605	Ctas. por Pagar Dispo. Fodos Reserva	-30,308,605.66	0.00	0.00	0.00	-30,308,605.66
7.2.1.03.01	615	CTAS. POR PAGAR DISPO. VIDA - ACCIDENTES LDF	-0.04	0.04	7.56	-7.52	-7.56
7.2.1.04		PROVEEDORES	-27,346,245.52	42,126,366.49	41,607,415.94	518,950.55	-26,827,294.975
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial	-1,127,466.16	1,564,267.13	1,584,113.80	-19,846.67	-1,147,312.83
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	-1,117,985.11	1,564,267.13	1,584,113.80	-19,846.67	-1,137,831.78
7.2.1.04.01	002	Comando provincial Pichincha 1	-9,481.05	0.00	0.00	0.00	-9,481.05
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones	-806,461.54	839,199.53	444,023.81	395,175.72	-411,285.82
7.2.1.04.02	016	Asociación-xxx- La Remonta año 2007	-250.00	0.00	0.00	0.00	-250.00
7.2.1.04.02	017	Fondo de defensa institucional	-370.00	0.00	0.00	0.00	-370.00
7.2.1.04.02	018	Regimiento Quito	-713.20	0.00	0.00	0.00	-713.20
7.2.1.04.02	024	Ediciones policiales	-334,759.96	0.00	0.00	0.00	-334,759.96
7.2.1.04.02	036	Adicionales y/o Descuentos	-84.50	1,703.04	1,703.04	0.00	-84.50
7.2.1.04.02	041	Navicel-S.A.-Varios temporal	-12.74	0.00	0.00	0.00	-12.74
7.2.1.04.02	051	Descuentos Servicio de Cesantía	-398,595.85	800,634.73	402,038.88	398,595.85	0.00
7.2.1.04.02	053	Los Ríos Babahoyo	-10.00	0.00	0.00	0.00	-10.00
7.2.1.04.02	056	Pichincha Santo Domingo	-3,574.37	0.00	0.00	0.00	-3,574.37
7.2.1.04.02	058	Juzgado noveno provincial de tránsito Daule	-2,020.00	0.00	0.00	0.00	-2,020.00
7.2.1.04.02	059	Centro Gerontológico de la P.N.	-4,590.00	0.00	0.00	0.00	-4,590.00
7.2.1.04.02	068	Seguro Incendio PQ Mayor Cuantía	-19,516.46	18,004.77	22,044.17	-4,039.40	-23,555.86
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	-22,792.78	18,856.99	18,237.72	619.27	-22,173.51
7.2.1.04.02	070	Retroactivos S.V.P.	-1,781.43	0.00	0.00	0.00	-1,781.43
7.2.1.04.02	071	Reservas SVP	-17,390.25	0.00	0.00	0.00	-17,390.25
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	-25,412,317.82	39,722,899.83	39,579,278.33	143,621.50	-25,268,696.325
7.2.1.04.03	001	IESS pensionistas	-295.46	0.00	0.00	0.00	-295.46
7.2.1.04.03	003	IESS-Descuentos 6 %	-198.66	0.00	0.00	0.00	-198.66
7.2.1.04.03	004	PH-por liquidar (F.Vivienda)	-5,363.12	0.00	0.00	0.00	-5,363.12
7.2.1.04.03	005	PQ por liquidar	-57,596.26	30,230,980.20	30,221,170.33	9,809.87	-47,786.39
7.2.1.04.03	006	Pensionistas de Estado por impagos y Recupero.	-324,724.45	0.00	0.00	0.00	-324,724.45
7.2.1.04.03	007	SalDOS por desembolsar PH-Construcción	-189,230.68	114,507.10	173,278.84	-58,771.74	-248,002.42
7.2.1.04.03	008	Contribución- Dev. Aportes(RIM)	-9.00	722,762.37	722,762.37	0.00	-9.00
7.2.1.04.03	012	Contribución- Dev. aportes F. de Vivienda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.005
7.2.1.04.03	013	Varios-Comandancia General	-13,041,257.31	63,938.48	51,118.84	12,819.64	-13,028,437.67
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	-8,277,893.79	159,963.18	125,969.56	33,993.62	-8,243,900.17
7.2.1.04.03	015	MEF-60% Regulación pagos en exceso por pagar	-3,184,836.90	0.00	0.00	0.00	-3,184,836.90
7.2.1.04.03	016	Por pagar Bco. del Austro, Pichincha y otros	-1,175.90	0.00	0.00	0.00	-1,175.90
7.2.1.04.03	017	Comand.General (Devolución de Aportes)	-215.30	0.00	0.00	0.00	-215.30
7.2.1.04.03	018	PH-Encaje-Proyecto "Quitumbe"	-54,438.28	0.00	0.00	0.00	-54,438.28
7.2.1.04.03	022	Cuenta transitoria PQ, roles-pensionistas	-1,354.19	6,558,893.55	6,558,893.55	0.00	-1,354.19
7.2.1.04.03	023	Cuenta transitoria PH, roles pensionistas	0.00	132,496.74	132,496.74	0.00	0.00
7.2.1.04.03	024	PH DESEMBOLSO TERCERO	-178,008.21	276,800.00	186,800.00	90,000.00	-88,008.21
7.2.1.04.03	026	Otras Cuentas por Pagar Varios	-4,752.94	0.00	1,840.45	-1,840.45	-6,593.39
7.2.1.04.03	027	Descuentos Garantes PQ	-31,476.01	31,476.01	0.00	31,476.01	0.00
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	-3,651.75	0.00	86.45	-86.45	-3,738.20
7.2.1.04.03	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	-47,490.23	46,221.00	20,000.00	26,221.00	-21,269.23



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 11

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.	-4,641.45	4,195.95	2,350.65	1,845.30	-2,796.15
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	-2,267.37	1,845.30	3,690.60	-1,845.30	-4,112.67
7.2.1.04.03	117	FIRMA POR PAGAR ENF. Y MAT.	-1,440.57	0.00	0.00	0.00	-1,440.57
7.2.1.04.03	202	CUENTA TRANSITORIA PQ. ROLES- PENSIONISTAS ACC. PROFESIONALES	0.00	9,064.08	9,064.08	0.00	0.00
7.2.1.04.03	203	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES- PENSIONISTAS S. VIDA ACTIVOS	0.00	209,379.99	209,379.99	0.00	0.00
7.2.1.04.03	204	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES- PENSIONISTAS MORTUORIA	0.00	98,854.94	98,854.94	0.00	0.00
7.2.1.04.03	207	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES- PENSIONISTAS ENF. Y MATERNIDAD	0.00	1,008,090.83	1,008,090.83	0.00	0.00
7.2.1.04.03	211	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES- PENSIONISTAS S. V. CONTRATADO	0.00	53,430.11	53,430.11	0.00	0.00
7.2.1.06		PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-20,606,485.08	3,634,944.64	5,486,394.38	-1,851,449.74	-22,457,934.82
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria	-17,797,349.59	1,375,279.74	1,991,033.48	-615,753.74	-18,413,103.33
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA	-17,797,349.59	1,375,279.74	1,991,033.48	-615,753.74	-18,413,103.33
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares	-2,809,135.49	2,259,664.90	3,495,360.90	-1,235,696.00	-4,044,831.49
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	-2,809,135.49	2,259,664.90	3,495,360.90	-1,235,696.00	-4,044,831.49
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES	-29,649,214.72	1,451,981.11	128,765.28	1,323,215.83	-28,325,998.895
7.2.2.02		OTROS PASIVOS	-29,649,214.72	1,451,981.11	128,765.28	1,323,215.83	-28,325,998.895
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados	-29,649,214.72	1,451,981.11	128,765.28	1,323,215.83	-28,325,998.895
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	-993,737.00	149,045.00	128,765.28	20,279.72	-973,457.275
7.2.2.02.01	002	Deuda del Gbno. 60% de pensiones (por contra)	-3,218,876.68	0.00	0.00	0.00	-3,218,876.68
7.2.2.02.01	003	Depositos por identificar RIM	-4,135.51	0.00	0.00	0.00	-4,135.51
7.2.2.02.01	004	Cxp Garantía del Estado	-2,072,990.06	0.00	0.00	0.00	-2,072,990.06
7.2.2.02.01	005	Cxp Pensionistas de Estado	-3,314,386.66	5,418.69	0.00	5,418.69	-3,308,967.97
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	-18,459,620.32	1,297,517.42	0.00	1,297,517.42	-17,162,102.90
7.2.2.02.01	008	CXP DESCUENTO 40% APOORTE ESTADO(DEC. 559) LIQUIDADO	-1,353,393.14	0.00	0.00	0.00	-1,353,393.14
7.2.2.02.01	009	CXP RETROACTIVO HOMOLOGACION LIQUIDADO	-232,075.36	0.00	0.00	0.00	-232,075.36
7.3		PATRIMONIO	-1,509,041,254.4	68,606.03	119,919.40	-51,313.37	-1,509,092,567.8
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,503,133,172.3	68,606.03	119,919.40	-51,313.37	-1,503,184,485.6
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,503,133,172.3	68,606.03	119,919.40	-51,313.37	-1,503,184,485.6
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	-1,220,151,630.0	68,606.03	119,919.40	-51,313.37	-1,220,202,943.3
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	-821,570,056.85	1,840.45	0.00	1,840.45	-821,568,216.40
7.3.1.01.01	002	Fondo Capitalizado-Accidentes Profesionales	-14,548,536.07	0.00	0.00	0.00	-14,548,536.07
7.3.1.01.01	003	Fondo Capitalizado-Vida Activos	-54,793,930.75	0.00	0.00	0.00	-54,793,930.75
7.3.1.01.01	004	Fondo Capitalizado-Mortuoria	-20,076,109.12	0.00	0.00	0.00	-20,076,109.12
7.3.1.01.01	005	Fondo Capitalizado-Fondos de Reserva	43,663,932.68	0.00	0.00	0.00	43,663,932.68
7.3.1.01.01	007	Fondo Capitalizado-Enfermedad y Maternidad	-86,567,024.15	0.00	119,575.75	-119,575.75	-86,686,599.90
7.3.1.01.01	008	Fondo Capitalizado-Vivienda	-225,058,176.07	0.00	0.00	0.00	-225,058,176.07
7.3.1.01.01	009	Fondo Capitalizado - Seguro de Saldos	-41,286,395.79	0.00	0.00	0.00	-41,286,395.79
7.3.1.01.01	010	Fondo Capitalizado - Seguro de Desgravamen	-4,611,248.06	0.00	0.00	0.00	-4,611,248.06
7.3.1.01.01	011	Fondo Capitalizado - Seguro de Vida Contratado	-14,937,914.71	0.00	0.00	0.00	-14,937,914.71
7.3.1.01.01	012	Fondo Capitalizado - Ind. Profesional	-11,414.63	1,021.50	299.33	722.17	-10,692.46
7.3.1.01.01	013	Fondo Capitalizado - Cesantía	30,998,490.39	65,744.08	44.32	65,699.76	31,064,190.15
7.3.1.01.01	014	Fondo Capitalizado - Cesantía Cambio Régimen	-11,353,246.87	0.00	0.00	0.00	-11,353,246.87
7.3.1.01.02		Otros Fondos Capitalizados	-282,981,542.31	0.00	0.00	0.00	-282,981,542.31
7.3.1.01.02	001	Reserva contingente del RIM	-273,935,473.93	0.00	0.00	0.00	-273,935,473.93
7.3.1.01.02	003	Reserva contingente del seguro de vida activos	-3,381,747.52	0.00	0.00	0.00	-3,381,747.52
7.3.1.01.02	004	Reserva contingente de Mortuoria	-1,749,862.60	0.00	0.00	0.00	-1,749,862.60
7.3.1.01.02	005	Reserva contingente S.Vida pasivos	-3,914,458.26	0.00	0.00	0.00	-3,914,458.26
7.3.3		RESERVAS	-5,908,082.18	0.00	0.00	0.00	-5,908,082.18
7.3.3.01		SUPERAVIT REVALUACIÓN ACTIVOS FIJOS	-5,908,082.18	0.00	0.00	0.00	-5,908,082.18
7.3.3.01.01		Bienes realizables (revaluación)	-5,908,082.18	0.00	0.00	0.00	-5,908,082.18
7.3.3.01.01	001	Retiro Invalidez y Muerte (RIM)	-5,908,082.18	0.00	0.00	0.00	-5,908,082.18
7.4		GASTOS	-201,912,365.74	46,348,207.02	891,158.60	45,457,048.42	247,369,414.16
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	197,240,393.42	40,525,555.54	891,158.60	39,634,396.94	236,874,790.36
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	166,207,810.75	34,754,367.64	0.00	34,754,367.64	200,962,178.39



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 12

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	117,642.89	21,975.07	0.00	21,975.07	139,617.96
7.4.1.01.01	001	Pensiones de Retiro Invalidez RIM	113,050.49	21,254.37	0.00	21,254.37	134,304.86
7.4.1.01.01	002	XIII Pensión de Retiro Invalidez RIM	2,440.57	375.73	0.00	375.73	2,816.30
7.4.1.01.01	003	XIV Pensión de Retiro Invalidez RIM	2,151.83	344.97	0.00	344.97	2,496.80
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	139,033,996.15	28,747,448.44	0.00	28,747,448.44	167,781,444.59
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	136,671,888.51	28,274,641.52	0.00	28,274,641.52	164,946,530.03
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión de Retiro RIM	1,707,405.61	341,172.28	0.00	341,172.28	2,048,577.89
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	654,702.03	131,634.64	0.00	131,634.64	786,336.67
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	3,972,420.87	1,085,049.35	0.00	1,085,049.35	5,057,470.22
7.4.1.01.03	001	Pensiones Discapacidad por Accidentes Profesionales	233,219.05	46,643.81	0.00	46,643.81	279,862.86
7.4.1.01.03	002	XIII Pensión Discap. Acc. Profesionales	1,889.85	377.97	0.00	377.97	2,267.82
7.4.1.01.03	003	XIV Pensión Discap. Acc. Profesionales	1,149.90	229.98	0.00	229.98	1,379.88
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per.Serv.Activo-S.VIDA	3,663,811.39	1,027,075.31	0.00	1,027,075.31	4,690,886.70
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	66,219.96	10,645.62	0.00	10,645.62	76,865.58
7.4.1.01.03	502	XIII Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	3,186.85	38.33	0.00	38.33	3,225.18
7.4.1.01.03	503	XIV Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	2,943.87	38.33	0.00	38.33	2,982.20
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	20,674,002.86	4,289,069.53	0.00	4,289,069.53	24,963,072.39
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	20,270,005.74	4,205,282.32	0.00	4,205,282.32	24,475,288.06
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión de Montepío RIM	230,575.83	47,580.09	0.00	47,580.09	278,155.92
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	173,421.29	36,207.12	0.00	36,207.12	209,628.41
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	2,409,747.98	610,825.25	0.00	610,825.25	3,020,573.23
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	1,063,025.85	384,491.33	0.00	384,491.33	1,447,517.18
7.4.1.01.05	003	Pensionistas de Estado Retiro	14,204.30	2,840.86	0.00	2,840.86	17,045.16
7.4.1.01.05	004	Pensionistas de Estado Montepío	797,891.79	157,121.69	0.00	157,121.69	955,013.48
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	199,351.27	39,188.12	0.00	39,188.12	238,539.39
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	20,640.19	4,163.56	0.00	4,163.56	24,803.75
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	21,655.11	4,405.46	0.00	4,405.46	26,060.57
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	265,379.47	13,094.23	0.00	13,094.23	278,473.70
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	27,600.00	5,520.00	0.00	5,520.00	33,120.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	3,495,079.10	443,023.92	0.00	443,023.92	3,938,103.02
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo	496,199.05	202,428.50	0.00	202,428.50	698,627.55
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	496,199.05	202,428.50	0.00	202,428.50	698,627.55
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	1,626,124.68	144,304.85	0.00	144,304.85	1,770,429.53
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerales Pers-Activo Y Aspirantes	98,447.42	3,000.00	0.00	3,000.00	101,447.42
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerales Pensionistas ISSPOL y Excaja	235,167.57	51,791.65	0.00	51,791.65	286,959.22
7.4.1.02.04	003	Gastos Funerales Pensionistas de Estado	11,049.12	4,416.93	0.00	4,416.93	15,466.05
7.4.1.02.04	004	Indemnización Activos y Aspirantes-mortuoria	204,762.67	30,212.17	0.00	30,212.17	234,974.84
7.4.1.02.04	005	Indemnización Pensionistas-mortuoria	1,076,697.90	54,884.10	0.00	54,884.10	1,131,582.00
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	1,372,755.37	96,290.57	0.00	96,290.57	1,469,045.94
7.4.1.02.06	001	Devol.Capital Insoluto PQ	1,372,755.37	96,290.57	0.00	96,290.57	1,469,045.94
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MÉDICA	15,136,929.37	4,573,305.38	0.00	4,573,305.38	19,710,234.75
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	4,212,426.09	1,209,318.24	0.00	1,209,318.24	5,421,744.33
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	4,212,426.09	1,209,318.24	0.00	1,209,318.24	5,421,744.33
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares	10,331,856.56	3,244,411.39	0.00	3,244,411.39	13,576,267.95
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	10,331,856.56	3,223,739.40	0.00	3,223,739.40	13,555,595.96
7.4.1.03.02	003	GASTOS COMPLEMENTARIOS EXTERIOR	0.00	20,671.99	0.00	20,671.99	20,671.99
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica	592,646.72	119,575.75	0.00	119,575.75	712,222.47
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers.Activo-Enf.y maternidad	392,967.84	76,967.58	0.00	76,967.58	469,935.42
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	90,768.39	19,367.83	0.00	19,367.83	110,136.22
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	108,910.49	23,240.34	0.00	23,240.34	132,150.83
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS	12,400,574.20	754,858.60	891,158.60	-136,300.00	12,264,274.20
7.4.1.04.01		Fondos de reserva	2,421,831.26	569,856.22	0.00	569,856.22	2,991,687.48
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva	2,421,831.26	569,856.22	0.00	569,856.22	2,991,687.48



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 13

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda	5,025,236.94	185,002.38	0.00	185,002.38	5,210,239.32
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	3,258,415.69	172,735.86	0.00	172,735.86	3,431,151.55
7.4.1.04.02	002	Devolución Fondo de Vivienda	1,766,821.25	12,266.52	0.00	12,266.52	1,779,087.77
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA	4,953,506.00	0.00	891,158.60	-891,158.60	4,062,347.40
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTIA	4,953,506.00	0.00	891,158.60	-891,158.60	4,062,347.40
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	1,068,572.41	5,093,742.81	0.00	5,093,742.81	6,162,315.22
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	1,068,572.41	5,093,742.81	0.00	5,093,742.81	6,162,315.22
7.4.2.01.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INV.MED.A VALOR. JUSTO	118,903.10	0.00	0.00	0.00	118,903.10
7.4.2.01.01	001	Acciones Gasto X Est. Det. Valor Justo RIM	118,903.10	0.00	0.00	0.00	118,903.10
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C. AMORTIZ.	949,669.31	5,093,742.81	0.00	5,093,742.81	6,043,412.12
7.4.2.01.02	008	Oblig. X Estim. Deter. V. Amort. F. Vivienda	0.00	381,250.00	0.00	381,250.00	381,250.00
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	646,893.30	3,673,753.45	0.00	3,673,753.45	4,320,646.75
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	0.00	69,222.20	0.00	69,222.20	69,222.20
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	74,619.46	108,182.23	0.00	108,182.23	182,801.69
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	44,817.50	28,848.91	0.00	28,848.91	73,666.41
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	12,823.01	90,059.92	0.00	90,059.92	102,882.93
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	160,194.94	742,426.10	0.00	742,426.10	902,621.04
7.4.2.01.02	911	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	10,321.10	0.00	0.00	0.00	10,321.10
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	3,590,288.13	726,048.75	0.00	726,048.75	4,316,336.88
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	3,573,856.23	722,762.37	0.00	722,762.37	4,296,618.60
7.4.3.01.01		Contribución administradora	3,573,856.23	722,762.37	0.00	722,762.37	4,296,618.60
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	2,038,161.27	412,189.57	0.00	412,189.57	2,450,350.84
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	12,861.96	2,601.15	0.00	2,601.15	15,463.11
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	86,602.41	17,514.12	0.00	17,514.12	104,116.53
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	32,583.21	6,589.49	0.00	6,589.49	39,172.70
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva	714,256.63	144,448.40	0.00	144,448.40	858,705.03
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	471,598.20	95,374.13	0.00	95,374.13	566,972.33
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	205,788.32	41,617.82	0.00	41,617.82	247,406.14
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM. PROFESIONAL	12,004.23	2,427.69	0.00	2,427.69	14,431.92
7.4.3.03		GASTO POR DEPRECIACIONES	16,431.90	3,286.38	0.00	3,286.38	19,718.28
7.4.3.03.01		Depreciación bienes inmuebles	16,431.90	3,286.38	0.00	3,286.38	19,718.28
7.4.3.03.01	001	Gastos depreciacion de edificios	16,431.90	3,286.38	0.00	3,286.38	19,718.28
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	13,111.78	2,859.92	0.00	2,859.92	15,971.70
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	13,111.78	2,859.92	0.00	2,859.92	15,971.70
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	9,162.89	1,803.20	0.00	1,803.20	10,966.09
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	8,090.95	1,693.70	0.00	1,693.70	9,784.65
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	26.10	4.30	0.00	4.30	30.40
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	69.00	5.25	0.00	5.25	74.25
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	89.10	9.05	0.00	9.05	98.15
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva	54.70	18.05	0.00	18.05	72.75
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	351.60	25.95	0.00	25.95	377.55
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	374.09	21.10	0.00	21.10	395.19
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	14.55	3.25	0.00	3.25	17.80
7.4.4.02.01	010	Serv. Bancarios - Seg. Desgravamen	12.50	2.50	0.00	2.50	15.00
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	24.45	6.80	0.00	6.80	31.25
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	17.40	3.90	0.00	3.90	21.30
7.4.4.02.01	013	Serv.Bancarios-Seguro Cesantía	15.45	3.60	0.00	3.60	19.05
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	10.25	3.25	0.00	3.25	13.50
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	12.75	2.50	0.00	2.50	15.25
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar	3,948.89	1,056.72	0.00	1,056.72	5,005.61
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-Vivi.	3,948.89	1,056.72	0.00	1,056.72	5,005.61
7.5		INGRESOS	-269,735,637.16	4,362,762.47	60,843,970.76	-56,481,208.29	-326,216,845.45
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-224,164,150.96	4,362,098.99	50,164,264.04	-45,802,165.05	-269,966,316.03



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 14

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-224,164,150.98	4,362,098.99	50,164,264.04	-45,802,165.05	-269,966,316.03
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-123,931,757.68	4,356,935.66	29,378,432.34	-25,021,496.68	-148,953,254.36
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	-30,411,452.26	0.00	5,956,513.73	-5,956,513.73	-36,367,965.99
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	-26,196,630.01	0.00	5,130,969.38	-5,130,969.38	-31,327,599.39
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	-357,116.86	0.00	69,970.82	-69,970.82	-427,087.68
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	-619,180.00	0.00	121,278.67	-121,278.67	-740,458.67
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	-1,786,342.21	0.00	349,869.18	-349,869.18	-2,136,211.39
7.5.1.01.01	012	Aporte Individual Activos Mortuoria	-309,553.65	0.00	60,637.53	-60,637.53	-370,191.18
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	-595,427.81	0.00	116,627.98	-116,627.98	-712,055.79
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja, Mortuoria	-391,534.32	0.00	80,809.56	-80,809.56	-472,343.88
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb. Mortuoria	-2,529.71	0.00	497.83	-497.83	-3,027.54
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y Maternidad	-5,954,325.09	0.00	1,166,225.30	-1,166,225.30	-7,120,550.39
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y Maternidad	-7,144,603.20	0.00	1,399,360.53	-1,399,360.53	-8,543,963.73
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y Maternidad	-3,915,074.76	0.00	808,045.27	-808,045.27	-4,723,120.03
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol y Excaja Enf. y Mat.	-25,286.64	0.00	4,976.35	-4,976.35	-30,262.99
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	0.00	186,585.21	186,585.21	0.00	0.00
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	-4,763,068.68	0.00	932,907.02	-932,907.02	-5,695,975.70
7.5.1.01.01	027	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja - S.V. Potestativo	-1,245,939.14	0.00	247,487.96	-247,487.96	-1,493,427.10
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indemnización Profesional	-95,196.74	0.00	18,651.20	-18,651.20	-113,847.94
7.5.1.01.01	029	Aporte patronal-Indemnización profesional	-238,162.54	0.00	46,645.33	-46,645.33	-284,807.87
7.5.1.01.01	033	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES MORTUORIA	-582.95	0.00	116.59	-116.59	-699.54
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF. Y MATERN	-5,830.80	0.00	1,166.16	-1,166.16	-6,996.96
7.5.1.01.01	521	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. MORTUORIA	-63.80	0.00	15.25	-15.25	-79.05
7.5.1.01.01	522	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. ENF. Y MATERNIDAD	-638.15	0.00	152.37	-152.37	-790.52
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-15,453,069.18	0.00	3,297,613.14	-3,297,613.14	-18,750,682.32
7.5.1.01.01	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-157,151.24	0.00	33,551.05	-33,551.05	-190,702.29
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-314,786.89	0.00	67,095.74	-67,095.74	-381,882.63
7.5.1.01.01	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	-3,025,613.25	0.00	645,594.45	-645,594.45	-3,671,207.70
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	0.00	103,266.46	103,266.46	0.00	0.00
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	-48,296.49	0.00	10,345.93	-10,345.93	-58,642.42
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	0.00	1,807,581.65	1,807,581.65	0.00	0.00
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-13,310,762.88	0.00	2,840,381.86	-2,840,381.86	-16,151,144.74
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-302,613.99	0.00	64,587.05	-64,587.05	-367,201.04
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-907,797.13	0.00	193,694.74	-193,694.74	-1,101,491.87
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	-3,630,349.74	0.00	774,677.85	-774,677.85	-4,405,027.59
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORIO	-2,420,233.16	0.00	516,451.90	-516,451.90	-2,936,685.06
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	-120,992.38	0.00	25,851.57	-25,851.57	-146,843.95
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	0.00	2,259,502.34	2,259,502.34	0.00	0.00
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITOR	-181,552.03	0.00	38,727.39	-38,727.39	-220,279.42
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado	-95,922,985.14	0.00	19,840,615.82	-19,840,615.82	-115,763,600.96
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepio-RIM 60%	-95,895,385.14	0.00	19,835,095.82	-19,835,095.82	-115,730,480.96
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héreos y Heroínas	-27,600.00	0.00	5,520.00	-5,520.00	-33,120.00
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicina prepagada	-3,255,665.50	86.45	732,419.31	-732,332.86	-3,987,998.36
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro SalDOS P.Q.	-2,200,922.26	86.45	483,901.69	-483,815.24	-2,684,737.50
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	-344,851.72	0.00	70,241.92	-70,241.92	-415,093.64
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	-8,818.25	0.00	758.07	-758.07	-9,576.32
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	-95,487.16	0.00	23,068.42	-23,068.42	-118,555.58
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	-52,161.10	0.00	11,073.76	-11,073.76	-63,234.86
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	-526,326.79	0.00	137,749.32	-137,749.32	-664,076.11
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S. CONTRATADO	-27,098.22	0.00	5,626.13	-5,626.13	-32,724.35
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social	-1,053,742.66	5,076.88	212,796.57	-207,719.69	-1,261,462.35



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 15

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	-812,006.09	0.00	159,962.55	-159,962.55	-972,058.64
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	-199,351.27	5,076.88	44,265.00	-39,188.12	-238,539.39
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	-20,640.19	0.00	4,163.56	-4,163.56	-24,803.75
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	-21,655.11	0.00	4,405.46	-4,405.46	-26,060.57
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-45,186,677.56	663.48	10,603,118.17	-10,602,454.69	-55,789,132.25
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-512,801.73	0.00	10,978.13	-10,978.13	-523,779.86
7.5.2.01.01		Acciones	-276,578.82	0.00	10,978.13	-10,978.13	-287,556.95
7.5.2.01.01	001	Rendimientos acciones-RIM	-276,578.82	0.00	0.00	0.00	-276,578.82
7.5.2.01.01	013	Acciones Ganancia RIM	0.00	0.00	7,419.11	-7,419.11	-7,419.11
7.5.2.01.01	021	Acciones Ganancia - S. Saldos	0.00	0.00	3,559.02	-3,559.02	-3,559.02
7.5.2.01.02		Participación en Fondos de Inversión	-236,222.91	0.00	0.00	0.00	-236,222.91
7.5.2.01.02	001	Interes Valores Titularización en participaciones-RIM	-230,973.51	0.00	0.00	0.00	-230,973.51
7.5.2.01.02	007	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-	-3,849.56	0.00	0.00	0.00	-3,849.56
7.5.2.01.02	008	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-	-699.92	0.00	0.00	0.00	-699.92
7.5.2.01.02	010	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-DESGRAVAMEN	-699.92	0.00	0.00	0.00	-699.92
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S. PRIVADO	-8,889,583.01	0.00	2,725,933.09	-2,725,933.09	-11,615,516.10
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras	-82,760.00	0.00	16,621.66	-16,621.66	-99,381.66
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS INS. FIN. -RIM-MORTUORIA	-82,760.00	0.00	16,621.66	-16,621.66	-99,381.66
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-2,270,229.25	0.00	678,422.09	-678,422.09	-2,948,651.34
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	-4,307.33	0.00	6,007.50	-6,007.50	-10,314.83
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	0.00	0.00	1,226.67	-1,226.67	-1,226.67
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	0.00	0.00	1,450.00	-1,450.00	-1,450.00
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	-156,006.22	0.00	217.50	-217.50	-156,223.72
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	-90,161.40	0.00	43,291.67	-43,291.67	-133,453.07
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	-416,048.54	0.00	48,134.58	-48,134.58	-464,183.22
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	-110,782.78	0.00	7,500.00	-7,500.00	-118,282.78
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	-6,975.00	0.00	13,075.00	-13,075.00	-20,050.00
7.5.2.04.03	012	Intereses Cert. a plazo-Ind. Profesional	-11,859.18	0.00	11,812.50	-11,812.50	-23,671.68
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTÍA	-366,903.46	0.00	124,627.78	-124,627.78	-491,531.24
7.5.2.04.03	514	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.RIM-MORTUORIA	-136,088.31	0.00	84,875.00	-84,875.00	-220,963.31
7.5.2.04.03	515	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LD	-10,537.88	0.00	18,596.25	-18,596.25	-29,134.13
7.5.2.04.03	604	INTERESES CERT. INVERSIÓN-MORTUORIA	-17,560.76	0.00	31,660.42	-31,660.42	-49,221.18
7.5.2.04.03	605	INTERESES CERT. INVERSIÓN-FONDO DE RESERVA	-92,958.33	0.00	0.00	0.00	-92,958.33
7.5.2.04.03	607	INTERESES CERT. INVERSIÓN-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-44,008.89	0.00	17,812.50	-17,812.50	-61,821.39
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	-115,490.62	0.00	60,084.72	-60,084.72	-175,575.34
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	-69,963.05	0.00	60,698.75	-60,698.75	-130,661.80
7.5.2.04.03	610	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE DESGRAVAMEN	-4,004.44	0.00	0.00	0.00	-4,004.44
7.5.2.04.03	612	INTERESES CERT. INVERSIÓN-IND. PROFESIONAL	-7,007.78	0.00	0.00	0.00	-7,007.78
7.5.2.04.03	613	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEG.CESANTÍA	-346,711.71	0.00	136,853.75	-136,853.75	-483,565.46
7.5.2.04.03	614	INTERESES CERT. INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	-262,853.47	0.00	10,497.50	-10,497.50	-273,350.97
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-2,519,848.26	0.00	410,368.47	-410,368.47	-2,930,216.73
7.5.2.04.05	003	Intereses Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	-6,867.14	0.00	1,238.71	-1,238.71	-8,105.85
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	-58,749.57	0.00	10,017.86	-10,017.86	-68,767.43
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	-1,197.55	0.00	239.51	-239.51	-1,437.06
7.5.2.04.05	008	Intereses Obl.Ent. no financieras-F. de Vivienda	-1,366,643.78	0.00	205,163.07	-205,163.07	-1,571,806.85
7.5.2.04.05	009	Intereses Oblig. Ent. no Finan-Saldos	-205,636.51	0.00	52,972.32	-52,972.32	-258,608.83
7.5.2.04.05	010	Intereses Obligaciones no F. S. Desgravamen	-1,063.13	0.00	0.00	0.00	-1,063.13
7.5.2.04.05	011	Intereses Obligaciones No. F. S.V.Contratado	-70,136.39	0.00	15,717.68	-15,717.68	-85,854.07
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	-48,135.68	0.00	5,407.38	-5,407.38	-53,543.06
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantía	-372,032.22	0.00	70,192.33	-70,192.33	-442,224.55
7.5.2.04.05	028	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. F. VIVIENDA	-97,289.49	0.00	0.00	0.00	-97,289.49

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 16

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.2.04.05	031	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. S.	-35,029.20	0.00	0.00	0.00	-35,029.20
7.5.2.04.05	514	VIDA CONT Intereses Oblig. No Financieras RIM-	-225,296.59	0.00	43,107.14	-43,107.14	-268,403.73
7.5.2.04.05	515	MORTUORIA LDF Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc.	-31,771.01	0.00	6,312.47	-6,312.47	-38,083.48
7.5.2.04.06		Prof.LDF Valores de titularización	-256,340.90	0.00	47,053.09	-47,053.09	-303,393.99
7.5.2.04.06	001	Intereses Valores de titularización-RIM	-1,393.24	0.00	368.53	-368.53	-1,761.77
7.5.2.04.06	005	Intereses V. titularización- Fondos de Reserva	-69,714.25	0.00	13,770.66	-13,770.66	-83,484.91
7.5.2.04.06	008	Intereses Valores de titularización-F. de	-77,492.18	0.00	13,255.73	-13,255.73	-90,747.91
7.5.2.04.06	009	Vivienda Intereses Valores de titularización-S.Saldos	-7,081.42	0.00	1,416.36	-1,416.36	-8,497.78
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg.	-100,659.81	0.00	18,241.81	-18,241.81	-118,901.62
7.5.2.04.07		Cesantía Polizas de acumulación	-287,089.41	0.00	0.00	0.00	-287,089.41
7.5.2.04.07	005	Intereses Pólizas de acumulación-F. de Reserva	-75,102.59	0.00	0.00	0.00	-75,102.59
7.5.2.04.07	008	Intereses Pólizas de acumulación-F. de	-8,813.64	0.00	0.00	0.00	-8,813.64
7.5.2.04.07	009	Vivienda Intereses Pólizas de acumulación- S. Saldos	-69,389.51	0.00	0.00	0.00	-69,389.51
7.5.2.04.07	012	Intereses Pólizas de acumulación- Ind.	-15,502.83	0.00	0.00	0.00	-15,502.83
7.5.2.04.07	013	Profesional INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-SEG.	-81,131.47	0.00	0.00	0.00	-81,131.47
7.5.2.04.07	513	CESANTIA INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-RIM -	-12,574.52	0.00	0.00	0.00	-12,574.52
7.5.2.04.07	514	MORTUORIA LD INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN- SEG	-24,574.85	0.00	0.00	0.00	-24,574.85
7.5.2.04.08		VIDA Y ACC P Papeles comerciales	-689,475.67	0.00	137,665.92	-137,665.92	-827,141.59
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	-97,492.35	0.00	18,456.39	-18,456.39	-115,948.74
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	-156,597.07	0.00	17,726.70	-17,726.70	-174,323.77
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	-181,160.90	0.00	23,670.68	-23,670.68	-204,831.58
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	-68,197.81	0.00	32,857.83	-32,857.83	-101,055.64
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg.Cesantía	-145,740.99	0.00	40,836.44	-40,836.44	-186,577.43
7.5.2.04.08	514	LDF Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA	-40,286.55	0.00	4,117.88	-4,117.88	-44,404.43
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-2,783,839.52	0.00	1,435,801.86	-1,435,801.86	-4,219,641.38
7.5.2.04.09	014	Int. Cesión Der. Fid.- Acc. Prof.	-15,137.77	0.00	0.00	0.00	-15,137.77
7.5.2.04.09	015	Int. Cesión Der. Fid.-Vida Activos	-134,778.53	0.00	0.00	0.00	-134,778.53
7.5.2.04.09	016	Int. Cesión Der. Fid.-Mortuoria	-47,400.94	0.00	0.00	0.00	-47,400.94
7.5.2.04.09	017	Int. Cesión Der. Fid-F. Reserva	-82,630.19	0.00	15,525.48	-15,525.48	-98,155.67
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	-228,369.62	0.00	13,787.58	-13,787.58	-242,147.20
7.5.2.04.09	023	Int. Cesión Der. Fid.- Ind. Profesional	-11,850.24	0.00	0.00	0.00	-11,850.24
7.5.2.04.09	029	Int. Pacto Rec. Bonos-Enf. y Mater	-191,396.85	0.00	0.00	0.00	-191,396.85
7.5.2.04.09	033	Int. Pacto Rec. Bonos-S. Contratado	-496.05	0.00	0.00	0.00	-496.05
7.5.2.04.09	036	Int.Cesión Der.Fid.-Seg.Cesantía	-11,477.95	0.00	0.00	0.00	-11,477.95
7.5.2.04.09	037	Int. Pacto Rec. Bonos.-Seg.Cesantía	-39.37	0.00	0.00	0.00	-39.37
7.5.2.04.09	041	Intereses Facturas Comerciales Neg. Mortuoria	-3,507.33	0.00	0.00	0.00	-3,507.33
7.5.2.04.09	043	Intereses Facturas Comerciales Neg. Enf. Mat.	-21,454.65	0.00	0.00	0.00	-21,454.65
7.5.2.04.09	044	Intereses Facturas Comerciales Neg. F.	-89,300.92	0.00	0.00	0.00	-89,300.92
7.5.2.04.09	045	Vivienda Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Saldos	-31,645.46	0.00	0.00	0.00	-31,645.46
7.5.2.04.09	046	Intereses Facturas Comerciales Neg. S.	-1,865.83	0.00	0.00	0.00	-1,865.83
7.5.2.04.09	048	Desgravamen Intereses Facturas Comerciales Neg. Ind. Prof.	-4,266.77	0.00	0.00	0.00	-4,266.77
7.5.2.04.09	052	Profes. Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Acc.	-44,669.44	0.00	0.00	0.00	-44,669.44
7.5.2.04.09	053	Vida Activos. Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. S.	-373,985.26	0.00	0.00	0.00	-373,985.26
7.5.2.04.09	054	Mortuoria Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort.	-153,152.35	0.00	0.00	0.00	-153,152.35
7.5.2.04.09	055	Fondo Reserva Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort.	-221,376.03	0.00	45,276.38	-45,276.38	-266,652.41
7.5.2.04.09	057	y Maternidad Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf.	-232,440.38	0.00	1,361,212.42	-1,361,212.42	-1,593,652.80
7.5.2.04.09	062	Profes. Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Ind.	-38,288.09	0.00	0.00	0.00	-38,288.09
7.5.2.04.09	070	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER.	-158,603.15	0.00	0.00	0.00	-158,603.15
7.5.2.04.09	074	V. AMORT. ENF. Y MATERNIDAD PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER.	-72,007.65	0.00	0.00	0.00	-72,007.65
7.5.2.04.09	076	V. AMORT. S. VIDA CONTRAT. PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER.	-5,714.89	0.00	0.00	0.00	-5,714.89
7.5.2.04.09	077	V. AMORT. S. CESANTIA PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER.	-3,876.19	0.00	0.00	0.00	-3,876.19
7.5.2.04.09		V. AMORT. RIM MORTUORIA LDF					



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 17

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.2.04.09	078	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. SEG. VIDA Y ACC. PROF. LDF	-646.03	0.00	0.00	0.00	-646.03
7.5.2.04.09	150	Fact. Comer. Recup. Deter. Mortuoria	-11,146.92	0.00	0.00	0.00	-11,146.92
7.5.2.04.09	152	FACT. COMER. RECUP. ENF. Y MATERNIDAD	-98,389.35	0.00	0.00	0.00	-98,389.35
7.5.2.04.09	153	FACT. COMER. RECUP. F. VIVIENDA	-364,493.25	0.00	0.00	0.00	-364,493.25
7.5.2.04.09	155	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. SALDOS	-100,574.64	0.00	0.00	0.00	-100,574.64
7.5.2.04.09	156	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. DESGRAVAMEN	-5,929.89	0.00	0.00	0.00	-5,929.89
7.5.2.04.09	158	FACT. COMER. RECUP. DETER. IND.PROFES.	-13,560.55	0.00	0.00	0.00	-13,560.55
7.5.2.04.09	542	Intereses Pacto Rec.Bonos RIM-MORTUORA LDF	-26.70	0.00	0.00	0.00	-26.70
7.5.2.04.09	543	Intereses Pacto Rec.Bonos Seg. Vida y Acc Prof. LDF	-4.45	0.00	0.00	0.00	-4.45
7.5.2.04.09	618	CESIÓN DER. FID. X RECUP. REND. DETER. V. AMORT. S. FONDO DE RESERVA.	-9,345.84	0.00	0.00	0.00	-9,345.84
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S. PUBLICO	-8,979,445.13	0.00	1,788,798.33	-1,788,798.33	-10,768,243.46
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-8,979,445.13	0.00	1,788,798.33	-1,788,798.33	-10,768,243.46
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	-4,658,954.61	0.00	930,488.57	-930,488.57	-5,589,443.18
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida -Bonos -A. Profesionales	-83,578.96	0.00	16,556.58	-16,556.58	-100,135.54
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	-645,854.64	0.00	126,911.54	-126,911.54	-772,766.18
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	-155,836.87	0.00	30,722.08	-30,722.08	-186,558.95
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	-731,095.24	0.00	149,344.66	-149,344.66	-880,439.90
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	-205,363.32	0.00	40,706.54	-40,706.54	-246,069.86
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	-1,974,124.49	0.00	388,735.24	-388,735.24	-2,362,859.73
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	-214,844.18	0.00	42,294.45	-42,294.45	-257,138.63
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	-9,713.31	0.00	1,890.34	-1,890.34	-11,603.65
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	-169,402.53	0.00	35,122.98	-35,122.98	-204,525.51
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind.Profesional	-30,084.71	0.00	6,040.13	-6,040.13	-36,124.84
7.5.2.05.02	026	Intereses Bonos -Seg.Cesantia	-18,709.11	0.00	3,717.04	-3,717.04	-22,426.15
7.5.2.05.02	527	Intereses Bonos RIM-MORTUORA LDF	-81,883.16	0.00	16,268.18	-16,268.18	-98,151.34
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-26,715,418.88	635.92	6,050,910.70	-6,050,274.78	-32,765,693.66
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-24,219,916.38	635.92	5,536,235.46	-5,535,599.54	-29,755,515.92
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	-18,027,561.15	622.81	3,903,301.53	-3,902,678.72	-21,930,239.87
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	-379,794.79	13.11	83,103.32	-83,090.21	-462,885.00
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC. PROF	-44,084.22	0.00	7,724.56	-7,724.56	-51,808.78
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA ACTIVOS	-742,679.63	0.00	195,124.68	-195,124.68	-937,804.31
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO MORTUORIA	-451,242.27	0.00	95,263.68	-95,263.68	-546,505.95
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	-4,208,602.05	0.00	1,169,258.54	-1,169,258.54	-5,377,860.59
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S. CONTRATADO	-242,479.48	0.00	50,413.93	-50,413.93	-292,893.41
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC. PROF	-1,189.77	0.00	113.67	-113.67	-1,303.44
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA ACTIVOS	-16,336.43	0.00	4,082.74	-4,082.74	-20,419.17
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	-9,169.02	0.00	1,905.37	-1,905.37	-11,074.39
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	-91,519.02	0.00	24,852.93	-24,852.93	-116,371.95
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S. CONTRATADO	-5,258.55	0.00	1,090.51	-1,090.51	-6,349.06
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios	-2,495,502.50	0.00	514,675.24	-514,675.24	-3,010,177.74
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	-2,443,779.62	0.00	504,129.81	-504,129.81	-2,947,909.43
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	-51,722.88	0.00	10,545.43	-10,545.43	-62,268.31
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-89,428.81	27.56	26,497.92	-26,470.36	-115,899.17
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-88,368.62	27.56	26,319.81	-26,292.25	-114,660.87
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	-78,698.82	27.56	23,258.18	-23,230.62	-101,929.44
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	-333.34	0.00	235.44	-235.44	-568.78
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	-1,675.74	0.00	437.54	-437.54	-2,113.28
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	-692.22	0.00	163.37	-163.37	-855.59
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-6,517.52	0.00	2,084.93	-2,084.93	-8,602.45
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA CONTRATADO	-450.98	0.00	140.35	-140.35	-591.33



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 18

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios	-1,060.19	0.00	178.11	-178.11	-1,238.30
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	-1,060.19	0.00	178.11	-178.11	-1,238.30
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE	-103,371.27	0.00	14,505.58	-14,505.58	-117,876.85
7.5.3.03		ACTIVOS INGRESO POR RECONOC DEL VALOR	-103,371.27	0.00	14,505.58	-14,505.58	-117,876.85
7.5.3.03.99		RAZONABLE EN PROPIED Ingreso por Reversión de Deterioro de	-103,371.27	0.00	14,505.58	-14,505.58	-117,876.85
7.5.3.03.99	002	Ctas. por Cobrar Reversión de Provisiões para Préstamos	-103,371.27	0.00	0.00	0.00	-103,371.27
7.5.3.03.99	011	Hipotecarios REVERSIÓN DE PROVISIÓN CUENTAS MALAS S.	0.00	0.00	14,505.58	-14,505.58	-14,505.58
7.5.7		VIDA CONTRATADO INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-281,437.35	0.00	62,082.97	-62,082.97	-343,520.32
7.5.7.02		INTERESES GANADOS	-281,437.35	0.00	62,082.97	-62,082.97	-343,520.32
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros	-281,437.35	0.00	62,082.97	-62,082.97	-343,520.32
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	-263,237.94	0.00	59,815.97	-59,815.97	-323,053.91
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	-18,199.41	0.00	2,267.00	-2,267.00	-20,466.41
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	132,875,900.69	132,875,900.69	0.00	0.00
7.6.1		DEUDORAS	196,571,287.05	491,474.97	0.00	491,474.97	197,062,762.02
7.6.1.01		Activos Contingentes	196,571,287.05	491,474.97	0.00	491,474.97	197,062,762.02
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías	196,571,287.05	491,474.97	0.00	491,474.97	197,062,762.02
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	125,440,059.47	491,474.97	0.00	491,474.97	125,931,534.44
7.6.1.01.01	002	Garantía con Hipoteca PQ mayor cuantía	71,099,960.55	0.00	0.00	0.00	71,099,960.55
7.6.1.01.01	003	Activos Castigados (PQ Incobrables)	31,267.03	0.00	0.00	0.00	31,267.03
7.6.2		DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-196,571,287.05	0.00	491,474.97	-491,474.97	-197,062,762.02
7.6.2.01		Activos Contingentes	-196,571,287.05	0.00	491,474.97	-491,474.97	-197,062,762.02
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías	-196,571,287.05	0.00	491,474.97	-491,474.97	-197,062,762.02
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-125,440,059.47	0.00	491,474.97	-491,474.97	-125,931,534.44
7.6.2.01.01	002	Garantía con hipoteca PQ mayor cuantía	-71,099,960.55	0.00	0.00	0.00	-71,099,960.55
7.6.2.01.01	003	Activos Castigados (PQ Incobrables)	-31,267.03	0.00	0.00	0.00	-31,267.03
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	1,021,157,788.11	119,112,491.44	13,271,934.28	105,840,557.16	1,126,998,345.27
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	950,974,362.87	113,907,271.00	13,271,934.28	100,635,336.72	1,051,609,699.59
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-GDP	64,850,000.00	91,400,000.00	0.00	91,400,000.00	156,250,000.00
7.6.3.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	0.00	2,900,000.00	0.00	2,900,000.00	2,900,000.00
7.6.3.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	0.00	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00
7.6.3.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00
7.6.3.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	0.00	2,800,000.00	0.00	2,800,000.00	2,800,000.00
7.6.3.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y	1,500,000.00	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	13,500,000.00
7.6.3.01.01	008	Mater Valores nominales en custodia-CDP-Fdo.	3,370,500.00	15,220,000.00	0.00	15,220,000.00	18,590,500.00
7.6.3.01.01	009	Vivienda Valores nominales en custodia-CDP-Seg.	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
7.6.3.01.01	011	Saldos Valores nominales en custodia-CDP-SV	1,500,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	3,500,000.00
7.6.3.01.01	012	Contratado Valores nominales en custodia-CDP-Ind.	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00
7.6.3.01.01	013	Profesional VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.	22,000,000.00	10,880,000.00	0.00	10,880,000.00	22,880,000.00
7.6.3.01.01	514	CESANTÍA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.	10,500,000.00	0.00	0.00	0.00	10,500,000.00
7.6.3.01.01	515	RIM-MORTUORIA LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.	2,479,500.00	0.00	0.00	0.00	2,479,500.00
7.6.3.01.01	604	VIDA Y ACC. PROFES. LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-	4,305,000.00	0.00	0.00	0.00	4,305,000.00
7.6.3.01.01	607	MORTUORIA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF.Y	0.00	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	11,000,000.00
7.6.3.01.01	608	MATER VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO.	5,645,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	13,645,000.00
7.6.3.01.01	609	VIVIENDA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.	7,050,000.00	3,510,000.00	0.00	3,510,000.00	10,560,000.00
7.6.3.01.01	613	SALDOS VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.	15,000,000.00	12,070,000.00	0.00	12,070,000.00	27,070,000.00
7.6.3.01.01	614	CESANTÍA VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	0.00	4,420,000.00	0.00	4,420,000.00	4,420,000.00
7.6.3.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios	18,787.71	0.00	0.00	0.00	18,787.71
7.6.3.01.02	001	Valores nominales en custodia-Títulos hip.-Rim	9,393.86	0.00	0.00	0.00	9,393.86
7.6.3.01.02	008	Valores nominales en custodia-Tit hip.-F.	9,393.85	0.00	0.00	0.00	9,393.85
7.6.3.01.03		Vivienda Valores nominales en custodia-Oblig no	71,829,058.99	7,906,250.00	893,347.99	7,012,902.01	78,841,961.00
7.6.3.01.03	001	Financieras Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Rim	1,794,845.57	0.00	0.00	0.00	1,794,845.57



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 19

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.3.01.03	002	Prof Valores nominales custodia-Oblig no F.-Acc.	287,429.05	0.00	0.00	0.00	287,429.05
7.6.3.01.03	003	Act Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV	743,374.34	0.00	0.00	0.00	743,374.34
7.6.3.01.03	004	Mortuor Valores nominales en custodia-Oblig no F.-	857,741.37	0.00	0.00	0.00	857,741.37
7.6.3.01.03	005	Reserva Valores nominales custodia-Oblig no F. F.	1,414,285.71	0.00	0.00	0.00	1,414,285.71
7.6.3.01.03	007	Mat Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Enf-	44,216.89	0.00	0.00	0.00	44,216.89
7.6.3.01.03	008	Vivie Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.	38,270,481.39	0.00	530,140.78	-530,140.78	37,740,340.61
7.6.3.01.03	009	Saldos Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.	5,786,051.40	3,000,000.00	175,707.21	2,824,292.79	8,610,344.19
7.6.3.01.03	011	Contr Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV	1,907,008.99	0.00	187,500.00	-187,500.00	1,719,508.99
7.6.3.01.03	012	Prof Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.	1,176,977.71	0.00	0.00	0.00	1,176,977.71
7.6.3.01.03	013	Cesantía Valores Nominales en custodia No F. Seg.	12,981,002.26	1,406,250.00	0.00	1,406,250.00	14,387,252.26
7.6.3.01.03	514	MORTUORIA LDF V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-	5,613,423.93	3,500,000.00	0.00	3,500,000.00	9,113,423.93
7.6.3.01.03	515	Acc. Prof.LDF V. Nominales en Custodia No Fin. Seg.Vida y	952,220.38	0.00	0.00	0.00	952,220.38
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	7,275,303.57	0.00	803,915.66	-803,915.66	6,471,387.91
7.6.3.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	37,929.79	0.00	4,337.83	-4,337.83	33,591.96
7.6.3.01.04	005	Reserva Valores nominales en custodia-Titulariz-F.	1,899,612.00	0.00	82,170.00	-82,170.00	1,817,442.00
7.6.3.01.04	008	Vivienda Valores nominales en custodia-Titulariz-F.	2,156,667.78	0.00	392,661.83	-392,661.83	1,764,005.95
7.6.3.01.04	009	Saldos V. Nominales en Custodia -Titulariz Cesantía	207,330.00	0.00	24,270.00	-24,270.00	183,060.00
7.6.3.01.04	013	LDF V. Nominales en Custodia -Titulariz Cesantía	2,973,764.00	0.00	300,476.00	-300,476.00	2,673,288.00
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	11,912,474.78	14,601,021.00	5,600,000.00	9,001,021.00	20,913,495.78
7.6.3.01.06	005	Rese Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.	3,149,000.00	0.00	0.00	0.00	3,149,000.00
7.6.3.01.06	007	Enf.Mat Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-	3,193,474.78	0.00	600,000.00	-600,000.00	2,593,474.78
7.6.3.01.06	008	Viv Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.	3,500,000.00	0.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	500,000.00
7.6.3.01.06	009	Sald V. Nominales en custodia-Pap.Comerc-S.	2,060,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	3,060,000.00
7.6.3.01.06	013	LDF V.NomIn. en Custod.Pap.Comerc.Seg.Cesantía	10,000.00	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	11,010,000.00
7.6.3.01.06	514	MORTUORIA LDF V.NomIn. en Custod.Pap.Comerc. RIM-	0.00	601,021.00	0.00	601,021.00	601,021.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	478,637,110.18	0.00	4,568,181.83	-4,568,181.83	474,068,928.35
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	216,055,281.64	0.00	1,835,606.08	-1,835,606.08	214,219,675.56
7.6.3.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	9,077,345.88	0.00	90,909.10	-90,909.10	8,986,436.78
7.6.3.01.09	003	Activos Valores nominales en custodia-Bonos-SV	37,911,719.14	0.00	290,909.10	-290,909.10	37,620,810.04
7.6.3.01.09	004	Mortuoria Valores nominales en custodia-Bonos-	9,143,660.55	0.00	63,636.36	-63,636.36	9,080,024.19
7.6.3.01.09	005	Reserva Valores nominales en custodia-Bonos-F.	35,933,229.33	0.00	1,042,424.23	-1,042,424.23	34,890,805.10
7.6.3.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	10,938,711.80	0.00	190,727.28	-190,727.28	10,747,984.52
7.6.3.01.09	008	Vivienda Valores nominales en custodia-Bonos-F.	125,180,190.26	0.00	905,606.06	-905,606.06	124,274,584.20
7.6.3.01.09	009	Saldos Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	11,884,430.92	0.00	57,272.72	-57,272.72	11,827,158.20
7.6.3.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	1,412,908.88	0.00	5,636.36	-5,636.36	1,407,272.52
7.6.3.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	16,119,721.54	0.00	50,000.00	-50,000.00	16,069,721.54
7.6.3.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	1,090,031.84	0.00	35,454.54	-35,454.54	1,054,577.30
7.6.3.01.09	024	V.NomIn. en Custod. Bonos Seg.Cesantía LDF	723,476.99	0.00	0.00	0.00	723,476.99
7.6.3.01.09	525	LDF V.NomIn. en Custod.Bonos RIM-MORTUORIA	3,166,401.41	0.00	0.00	0.00	3,166,401.41
7.6.3.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones	4,411,060.00	0.00	0.00	0.00	4,411,060.00
7.6.3.01.10	001	Valores nominales en custodia-Acciones-Rim	4,024,210.00	0.00	0.00	0.00	4,024,210.00
7.6.3.01.10	009	Saldos Valores nominales en custodia-Acciones--S.	386,850.00	0.00	0.00	0.00	386,850.00
7.6.3.01.11		Valores Titularización en participación	3,375,000.00	0.00	0.00	0.00	3,375,000.00
7.6.3.01.11	001	Valores Titularización en participación-Rim	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	3,300,000.00
7.6.3.01.11	007	Valores Titularización en participación-Enf.Mat	55,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000.00
7.6.3.01.11	008	Valores Titularización en participación-F.Viv	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
7.6.3.01.11	010	Desgrav Valores Titularización en participación-s.	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	53,285,845.69	0.00	1,406,488.80	-1,406,488.80	51,879,356.89
7.6.3.01.12	001	Valores Nominales Derechos Fiduciarios RIM	2,907,242.50	0.00	0.00	0.00	2,907,242.50



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 20

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.3.01.12	002	Profes. Valores Nominales Derechos Fiduciarios Acc.	1,649,582.42	0.00	0.00	0.00	1,649,582.42
7.6.3.01.12	003	Vida Activos Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg..	6,232,606.55	0.00	0.00	0.00	6,232,606.55
7.6.3.01.12	004	Mortuoria Valores Nominales Derechos Fiduciarios	2,324,829.79	0.00	0.00	0.00	2,324,829.79
7.6.3.01.12	005	Reserva Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo	10,403,299.32	0.00	45,276.38	-45,276.38	10,358,022.94
7.6.3.01.12	007	Mater Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y	8,871,367.84	0.00	1,361,212.42	-1,361,212.42	7,510,155.42
7.6.3.01.12	008	Vivienda Valores Nominales Derecho- Fiduciarios F.	16,290,007.15	0.00	0.00	0.00	16,290,007.15
7.6.3.01.12	009	Seguro Saldos Valores Nominales Derechos Fiduciarios -S	1,949,284.85	0.00	0.00	0.00	1,949,284.85
7.6.3.01.12	010	Desgravamen Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida	186,792.40	0.00	0.00	0.00	186,792.40
7.6.3.01.12	011	Contratado Valores Nominales Derechos Fiduciarios Ind.	1,102,127.09	0.00	0.00	0.00	1,102,127.09
7.6.3.01.12	012	Profesional Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.	586,641.63	0.00	0.00	0.00	586,641.63
7.6.3.01.12	013	Cesantía Valores nominales en custodia Der. Fid Rim	198,896.55	0.00	0.00	0.00	198,896.55
7.6.3.01.12	514	Mortuoria LDF	583,167.60	0.00	0.00	0.00	583,167.60
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DEr. Fiduciarios	13,720,000.00	0.00	0.00	0.00	13,720,000.00
7.6.3.01.13	002	Profesionales Valores Nom. Encar. Fid-F. Accidentes	527,692.35	0.00	0.00	0.00	527,692.35
7.6.3.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	3,482,769.12	0.00	0.00	0.00	3,482,769.12
7.6.3.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	527,692.35	0.00	0.00	0.00	527,692.35
7.6.3.01.13	008	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vivienda	5,910,153.88	0.00	0.00	0.00	5,910,153.88
7.6.3.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	2,743,999.95	0.00	0.00	0.00	2,743,999.95
7.6.3.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	527,692.35	0.00	0.00	0.00	527,692.35
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra	209,164,948.50	0.00	0.00	0.00	209,164,948.50
7.6.3.01.14	001	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-RIM	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	35,000,000.00
7.6.3.01.14	002	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Acc. Prof	3,222,600.00	0.00	0.00	0.00	3,222,600.00
7.6.3.01.14	003	Activos Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Vida	15,874,248.84	0.00	0.00	0.00	15,874,248.84
7.6.3.01.14	004	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Mortuoria	6,062,833.33	0.00	0.00	0.00	6,062,833.33
7.6.3.01.14	005	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Reserva	15,750,000.30	0.00	0.00	0.00	15,750,000.30
7.6.3.01.14	007	Mater Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Enf y	74,828,798.22	0.00	0.00	0.00	74,828,798.22
7.6.3.01.14	008	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Vivienda	36,307,271.46	0.00	0.00	0.00	36,307,271.46
7.6.3.01.14	009	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Saldos	5,536,531.08	0.00	0.00	0.00	5,536,531.08
7.6.3.01.14	010	Desgravamen Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S.	113,077.50	0.00	0.00	0.00	113,077.50
7.6.3.01.14	011	Contratado Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S.	1,365,665.27	0.00	0.00	0.00	1,365,665.27
7.6.3.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Ind. Prof.	1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00
7.6.3.01.14	013	Cesantía LDF V.Custodia pacto Recompra Bonos Seg.	11,690,108.00	0.00	0.00	0.00	11,690,108.00
7.6.3.01.14	514	LDF V.Custodia pacto Rec Bonos RIM-MORTUORIA	2,068,226.00	0.00	0.00	0.00	2,068,226.00
7.6.3.01.14	515	Prof. LDF V.Custodia pacto Rec Bonos Seg.Vida y Acc.	245,588.50	0.00	0.00	0.00	245,588.50
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales	30,494,773.45	0.00	0.00	0.00	30,494,773.45
7.6.3.01.15	003	Neg. Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Vida	2,567,179.44	0.00	0.00	0.00	2,567,179.44
7.6.3.01.15	004	Mortuoria Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-	1,503,331.24	0.00	0.00	0.00	1,503,331.24
7.6.3.01.15	006	Mat. Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Enf. y	8,824,965.47	0.00	0.00	0.00	8,824,965.47
7.6.3.01.15	007	Vivienda Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- F	1,894,843.25	0.00	0.00	0.00	1,894,843.25
7.6.3.01.15	008	Saldos Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S.	8,995,262.53	0.00	0.00	0.00	8,995,262.53
7.6.3.01.15	009	Degravamen Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S.	29,146.75	0.00	0.00	0.00	29,146.75
7.6.3.01.15	010	Contratado Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Vida	4,658,027.63	0.00	0.00	0.00	4,658,027.63
7.6.3.01.15	011	Prof Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind.	133,075.45	0.00	0.00	0.00	133,075.45
7.6.3.01.15	012	Cesantía Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg.	526,904.49	0.00	0.00	0.00	526,904.49
7.6.3.01.15	513	MORTUORIA LDF Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-RIM -	1,037,526.87	0.00	0.00	0.00	1,037,526.87
7.6.3.01.15	514	Vida y Acc Prof LDF Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg	324,510.33	0.00	0.00	0.00	324,510.33
7.6.3.01.17		VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
7.6.3.01.17	514	MORTUORIA LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS-RIM-	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
7.6.3.02		PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	70,183,425.24	5,205,220.44	0.00	5,205,220.44	75,388,645.68



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 21

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	70,183,426.24	5,205,220.44	0.00	5,205,220.44	75,388,646.68
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	55,947,690.73	446,466.34	0.00	446,466.34	56,394,157.07
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	11,022,521.39	4,445,956.20	0.00	4,445,956.20	15,468,477.59
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	3,213,213.12	312,797.90	0.00	312,797.90	3,526,011.02
7.6.4		ACREEDORAS	-1,021,157,788.1	13,271,934.28	119,112,491.44	-105,840,557.16	-1,126,998,345.2
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	-950,974,362.87	13,271,934.28	113,907,271.00	-100,635,336.72	-1,051,609,699.5
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	-64,850,000.00	0.00	91,400,000.00	-91,400,000.00	-156,250,000.00
7.6.4.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	0.00	0.00	2,900,000.00	-2,900,000.00	-2,900,000.00
7.6.4.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	0.00	0.00	1,600,000.00	-1,600,000.00	-1,600,000.00
7.6.4.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	0.00	0.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-2,000,000.00
7.6.4.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	0.00	0.00	2,800,000.00	-2,800,000.00	-2,800,000.00
7.6.4.01.01	007	Mater	-1,500,000.00	0.00	12,000,000.00	-12,000,000.00	-13,500,000.00
7.6.4.01.01	008	Vivienda	-3,370,500.00	0.00	15,220,000.00	-15,220,000.00	-18,590,500.00
7.6.4.01.01	009	SalDOS	0.00	0.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	-3,000,000.00
7.6.4.01.01	011	Contratado	-1,500,000.00	0.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	-3,500,000.00
7.6.4.01.01	012	Profesional	-1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.01	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG. CESANTIA	-12,000,000.00	0.00	10,880,000.00	-10,880,000.00	-22,880,000.00
7.6.4.01.01	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG. RIM-MORTUORIA LDF	-10,500,000.00	0.00	0.00	0.00	-10,500,000.00
7.6.4.01.01	515	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG. VIDA Y ACC. PROFES., LDF	-2,479,500.00	0.00	0.00	0.00	-2,479,500.00
7.6.4.01.01	604	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-MORTUORIA	-4,305,000.00	0.00	0.00	0.00	-4,305,000.00
7.6.4.01.01	607	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF. Y MATER	0.00	0.00	11,000,000.00	-11,000,000.00	-11,000,000.00
7.6.4.01.01	608	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO. VIVIENDA	-5,645,000.00	0.00	8,000,000.00	-8,000,000.00	-13,645,000.00
7.6.4.01.01	609	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. SALDOS	-7,050,000.00	0.00	3,510,000.00	-3,510,000.00	-10,560,000.00
7.6.4.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. CESANTIA	-15,000,000.00	0.00	12,070,000.00	-12,070,000.00	-27,070,000.00
7.6.4.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	0.00	0.00	4,420,000.00	-4,420,000.00	-4,420,000.00
7.6.4.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios	-18,787.71	0.00	0.00	0.00	-18,787.71
7.6.4.01.02	001	Valores nominales en custodia-Títulos hip.-Rim	-9,393.86	0.00	0.00	0.00	-9,393.86
7.6.4.01.02	008	Valores nominales en custodia-Tit hip.-F. Vivienda	-9,393.85	0.00	0.00	0.00	-9,393.85
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	-71,829,058.99	893,347.99	7,906,250.00	-7,012,902.01	-78,841,961.00
7.6.4.01.03	001	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Rim	-1,794,845.57	0.00	0.00	0.00	-1,794,845.57
7.6.4.01.03	002	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Acc. Prof	-287,429.05	0.00	0.00	0.00	-287,429.05
7.6.4.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Act	-743,374.34	0.00	0.00	0.00	-743,374.34
7.6.4.01.03	004	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Mortuor	-857,741.37	0.00	0.00	0.00	-857,741.37
7.6.4.01.03	005	Valores nominales en custodia-Oblig no F. Reserva	-1,414,285.71	0.00	0.00	0.00	-1,414,285.71
7.6.4.01.03	007	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Enf. Mat	-44,216.89	0.00	0.00	0.00	-44,216.89
7.6.4.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F. Vivie	-38,270,481.39	530,140.78	0.00	530,140.78	-37,740,340.61
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S. SalDOS	-5,786,051.40	175,707.21	3,000,000.00	-2,824,292.79	-8,610,344.19
7.6.4.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	-1,907,008.99	187,500.00	0.00	187,500.00	-1,719,508.99
7.6.4.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Prof	-1,176,977.71	0.00	0.00	0.00	-1,176,977.71
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg. Cesantia LDF	-12,981,002.26	0.00	1,406,250.00	-1,406,250.00	-14,387,252.26
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-MORTUO. LDF	-5,613,423.93	0.00	3,500,000.00	-3,500,000.00	-9,113,423.93
7.6.4.01.03	515	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Vida y Acc. LDF	-952,220.38	0.00	0.00	0.00	-952,220.38
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	-7,275,303.57	803,915.66	0.00	803,915.66	-6,471,387.91
7.6.4.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	-37,929.79	4,337.83	0.00	4,337.83	-33,591.96
7.6.4.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F. Reserva	-1,899,612.00	82,170.00	0.00	82,170.00	-1,817,442.00
7.6.4.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F. Vivienda	-2,156,667.78	392,661.83	0.00	392,661.83	-1,764,005.95
7.6.4.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S. SalDOS	-207,330.00	24,270.00	0.00	24,270.00	-183,060.00
7.6.4.01.04	013	V.Nomin. en Custod.Titulariz Seg.Cesantia LDF	-2,973,764.00	300,476.00	0.00	300,476.00	-2,673,288.00
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	-11,912,474.78	5,600,000.00	14,601,021.00	-9,001,021.00	-20,913,495.78



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

CODIGO:	REFC-23
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Junio 2024 HASTA: Junio 2024 Página Nro. 22

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.4.01.06	005	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.	-3,149,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,149,000.00
	Rese						
7.6.4.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-	-3,193,474.78	600,000.00	0.00	600,000.00	-2,593,474.78
	Enf.Mat						
7.6.4.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.	-3,500,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	-500,000.00
	Viv						
7.6.4.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.	-2,060,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	-1,000,000.00	-3,060,000.00
	Sald						
7.6.4.01.06	013	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc. Seg.	-10,000.00	0.00	11,000,000.00	-11,000,000.00	-11,010,000.00
	Cesantía LDF						
7.6.4.01.06	514	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc.RIM-	0.00	0.00	601,021.00	-601,021.00	-601,021.00
	MORTUORIA LDF						
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	-478,637,110.18	4,568,181.83	0.00	4,568,181.83	-474,068,928.35
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	-216,055,281.64	1,835,606.08	0.00	1,835,606.08	-214,219,675.56
7.6.4.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	-9,077,345.88	90,909.10	0.00	90,909.10	-8,986,436.78
7.6.4.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV	-37,911,719.14	290,909.10	0.00	290,909.10	-37,620,810.04
	Activos						
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-	-9,143,660.55	63,636.36	0.00	63,636.36	-9,080,024.19
	Mortuoria						
7.6.4.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.	-35,933,229.33	1,042,424.23	0.00	1,042,424.23	-34,890,805.10
	Reserva						
7.6.4.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	-10,938,711.80	190,727.28	0.00	190,727.28	-10,747,984.52
7.6.4.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.	-125,180,190.26	905,606.06	0.00	905,606.06	-124,274,584.20
	Vivienda						
7.6.4.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	-11,884,430.92	57,272.72	0.00	57,272.72	-11,827,158.20
7.6.4.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	-1,412,908.88	5,636.36	0.00	5,636.36	-1,407,272.52
7.6.4.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	-16,119,721.54	50,000.00	0.00	50,000.00	-16,069,721.54
7.6.4.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-L.Prof	-1,090,031.84	35,454.54	0.00	35,454.54	-1,054,577.30
7.6.4.01.09	024	V.Nomin. en Custod. Bonos Seg. Cesantía LDF	-723,476.99	0.00	0.00	0.00	-723,476.99
7.6.4.01.09	525	V.Nomin. en Custod.Bonos RIM-MORTUORIA	-3,166,401.41	0.00	0.00	0.00	-3,166,401.41
	LDF						
7.6.4.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones	-4,411,060.00	0.00	0.00	0.00	-4,411,060.00
7.6.4.01.10	001	Valores nominales en custodia-Acciones-Rim	-4,024,210.00	0.00	0.00	0.00	-4,024,210.00
7.6.4.01.10	009	Valores nominales en custodia-Acciones-S.	-386,850.00	0.00	0.00	0.00	-386,850.00
	Saldos						
7.6.4.01.11		Valores Titularización en participación	-3,375,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,375,000.00
7.6.4.01.11	001	Valores Titularización en participación-Rim	-3,300,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,300,000.00
7.6.4.01.11	007	Valores Titularización en participación-Enf.Mat	-55,000.00	0.00	0.00	0.00	-55,000.00
7.6.4.01.11	008	Valores Titularización en participación-F.Viv	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	-10,000.00
7.6.4.01.11	010	Valores Titularización en participación-s.	-10,000.00	0.00	0.00	0.00	-10,000.00
	Desgrav						
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	-53,285,845.69	1,406,488.80	0.00	1,406,488.80	-51,879,356.89
7.6.4.01.12	001	Valores Nominales Derechos Fiduciarios RIM	-2,907,242.50	0.00	0.00	0.00	-2,907,242.50
7.6.4.01.12	002	Valores Nominales Drechos Fiduciarios Acc.	-1,649,582.42	0.00	0.00	0.00	-1,649,582.42
	Profesionales						
7.6.4.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.	-6,232,606.55	0.00	0.00	0.00	-6,232,606.55
	Vida Activos						
7.6.4.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios	-2,324,829.79	0.00	0.00	0.00	-2,324,829.79
	Mortuoria						
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios	-10,403,299.32	45,276.38	0.00	45,276.38	-10,358,022.94
	Reserva						
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y	-8,871,367.84	1,361,212.42	0.00	1,361,212.42	-7,510,155.42
	Mater						
7.6.4.01.12	008	Valores Nominales Derechos Fiduciarios F.	-16,290,007.15	0.00	0.00	0.00	-16,290,007.15
	Vivienda						
7.6.4.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.	-1,949,284.85	0.00	0.00	0.00	-1,949,284.85
	Saldos						
7.6.4.01.12	010	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.	-186,792.40	0.00	0.00	0.00	-186,792.40
	Desg						
7.6.4.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida	-1,102,127.09	0.00	0.00	0.00	-1,102,127.09
	Contratado						
7.6.4.01.12	012	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Ind	-586,641.63	0.00	0.00	0.00	-586,641.63
	Profesional						
7.6.4.01.12	013	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Seg.	-198,896.55	0.00	0.00	0.00	-198,896.55
	Cesantía						
7.6.4.01.12	514	Valores nominales en custodia Der. Fid Rim	-583,167.60	0.00	0.00	0.00	-583,167.60
	Mortuoria LDF						
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der.	-13,720,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,720,000.00
	Fiduciarios						
7.6.4.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Acc. Profesionales	-527,692.35	0.00	0.00	0.00	-527,692.35
7.6.4.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	-3,482,769.12	0.00	0.00	0.00	-3,482,769.12
7.6.4.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	-527,692.35	0.00	0.00	0.00	-527,692.35
7.6.4.01.13	008	Valores nom. Encar. Fid->F. Vivienda	-5,910,153.88	0.00	0.00	0.00	-5,910,153.88
7.6.4.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	-2,743,999.95	0.00	0.00	0.00	-2,743,999.95
7.6.4.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	-527,692.35	0.00	0.00	0.00	-527,692.35
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra	-209,164,948.50	0.00	0.00	0.00	-209,164,948.50



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

CODIGO: REFC-23
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Junio 2024

HASTA: Junio 2024

Página Nro. 23

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.4.01.14	001	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-RIM	-35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-35,000,000.00
7.6.4.01.14	002	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Acc. Prof	-3,222,600.00	0.00	0.00	0.00	-3,222,600.00
7.6.4.01.14	003	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Vida	-15,874,248.84	0.00	0.00	0.00	-15,874,248.84
7.6.4.01.14	004	Activos Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Mortuoria	-6,062,833.33	0.00	0.00	0.00	-6,062,833.33
7.6.4.01.14	005	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Reserva	-15,750,000.30	0.00	0.00	0.00	-15,750,000.30
7.6.4.01.14	007	Mater Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Enf y	-74,828,798.22	0.00	0.00	0.00	-74,828,798.22
7.6.4.01.14	008	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Vivienda	-36,307,271.46	0.00	0.00	0.00	-36,307,271.46
7.6.4.01.14	009	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S Saldos	-5,536,531.08	0.00	0.00	0.00	-5,536,531.08
7.6.4.01.14	010	DESgravamen Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S.	-113,077.50	0.00	0.00	0.00	-113,077.50
7.6.4.01.14	011	Contratado Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S.	-1,365,665.27	0.00	0.00	0.00	-1,365,665.27
7.6.4.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Ind. Prof.	-1,100,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,100,000.00
7.6.4.01.14	013	LDF V.en Custod.Pacto de Recompra Seg. Cesanria	-11,690,108.00	0.00	0.00	0.00	-11,690,108.00
7.6.4.01.14	514	MORTUORIA LDF V.en Custod.Pacto de Rec Bonos RIM-	-2,068,226.00	0.00	0.00	0.00	-2,068,226.00
7.6.4.01.14	515	Acc.Prof. LDF V.en Custod.Pacto de Rec Bonos Seg.Vida y	-245,588.50	0.00	0.00	0.00	-245,588.50
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales	-30,494,773.45	0.00	0.00	0.00	-30,494,773.45
7.6.4.01.15		Neg. Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Vida	-2,567,179.44	0.00	0.00	0.00	-2,567,179.44
7.6.4.01.15	003	Activos Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-	-1,503,331.24	0.00	0.00	0.00	-1,503,331.24
7.6.4.01.15	004	Mortuoria Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Enf. y	-8,824,965.47	0.00	0.00	0.00	-8,824,965.47
7.6.4.01.15	006	Mater. Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg F.	-1,894,843.25	0.00	0.00	0.00	-1,894,843.25
7.6.4.01.15	007	Vivienda Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S.	-8,995,262.53	0.00	0.00	0.00	-8,995,262.53
7.6.4.01.15	008	Saldos Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- S.	-29,146.75	0.00	0.00	0.00	-29,146.75
7.6.4.01.15	009	Desgravamen Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg Vida	-4,658,027.63	0.00	0.00	0.00	-4,658,027.63
7.6.4.01.15	010	Contratado Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind.	-133,075.45	0.00	0.00	0.00	-133,075.45
7.6.4.01.15	011	Prof. Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg.	-526,904.49	0.00	0.00	0.00	-526,904.49
7.6.4.01.15	012	Cesantia Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg RIM	-1,037,526.87	0.00	0.00	0.00	-1,037,526.87
7.6.4.01.15	513	MORTUORIA LDF Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg	-324,510.33	0.00	0.00	0.00	-324,510.33
7.6.4.01.15	514	Vida y Acc Prof LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS	-2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,000,000.00
7.6.4.01.17		VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS-RIM-	-2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,000,000.00
7.6.4.01.17	514	MORTUORIA LDF PASIVOS CONTINGENTES	-70,183,425.24	0.00	5,205,220.44	-5,205,220.44	-75,388,645.68
7.6.4.02		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	-70,183,425.24	0.00	5,205,220.44	-5,205,220.44	-75,388,645.68
7.6.4.02.01		TRAMITES SOLICITADOS	-55,947,690.73	0.00	446,466.34	-446,466.34	-56,394,157.07
7.6.4.02.01	001	OBJECIONES PARCIALES	-11,022,521.39	0.00	4,445,956.20	-4,445,956.20	-15,468,477.59
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES TOTALES	-3,213,213.12	0.00	312,797.90	-312,797.90	-3,526,011.02
7.6.4.02.01	003						

TOTAL GENERAL	0.00	6,648,981,183.18	6,648,981,183.18	0.00	0.00
---------------	------	------------------	------------------	------	------

Cnl. DIEGO RENATO GONZÁLEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección GeneralTnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Directora
Dirección Económica FinancieraRODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL
DE LA
POLICÍA NACIONAL
BALANCES POR SEGURO

- RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE
- ACCIDENTES PROFESIONALES
- VIDA ACTIVOS
- MORTUORIA
- FONDOS DE RESERVA
- ENFERMEDAD Y MATERNIDAD
- FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA
- SEGURO DE SALDOS
- SEGURO DE DESGRAVAMEN
- VIDA POTESTATIVO
- CESANTIA

JUNIO 2024



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	3,226,713.07	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	7,754,816.50	0.00
7.1.1.02		BANCOS	7,754,816.50	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	7,673,868.09	0.00
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	7,076,980.22	0.00
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	892,998.17	0.00
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	-296,110.30	0.00
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales	80,948.41	0.00
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones PRODUBANCO	94,486.34	0.00
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	-13,537.93	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	7,419.11	0.00
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	7,419.11	0.00
7.1.2.99.01		ACCIONES	7,419.11	0.00
7.1.2.99.01	001	Acciones Ganan./Deter.- RIM	7,419.11	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	25,088,043.63	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	8,461,030.59	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	4,420,442.00	0.00
7.1.3.01.03	614	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	4,420,442.00	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	3,500,700.00	0.00
7.1.3.01.05	514	Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA LDF	3,500,700.00	0.00
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	-4,273.93	0.00
7.1.3.01.06	001	Titularización de cartera-RIM	-4,273.93	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	544,162.52	0.00
7.1.3.01.08	514	Papeles Comerciales Seg.RIM -MORTUORIA LDF	544,162.52	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-1,869,512.39	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-1,869,512.39	0.00
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	-1,834,058.89	0.00
7.1.3.02.02	032	Bonos del Estado- Ind. Profesional	-35,453.50	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	22,170,278.88	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	22,170,278.88	0.00
7.1.3.03.01	101	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - RIM	22,170,278.88	0.00
7.1.3.03.01	991	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - PRECANCELACIÓN	0.00	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-3,673,753.45	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-3,673,753.45	0.00
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	-3,673,753.45	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-29,620,279.79	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-30,574,488.31	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-30,574,488.31	0.00
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	-6,316,433.35	0.00
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	-19,767.07	0.00
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	-5,289,009.60	0.00
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	-49,477.38	0.00
7.1.5.03.02	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-2,644,169.25	0.00
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	-8,234.03	0.00
7.1.5.03.02	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-2,277,695.88	0.00
7.1.5.03.02	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO	-20,671.44	0.00
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	-3,368,588.19	0.00
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	-810,553.53	0.00
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	-8,119,547.47	0.00
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	-1,650,341.12	0.00
7.1.5.05		CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	638,727.20	0.00
7.1.5.05.01		Deuda del Gobierno	638,727.20	0.00
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	436,426.20	0.00
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	202,301.00	0.00

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA****REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS**

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1.5.05.01	004	HEROES Y HEROÍNAS POR COBRAR	0.00	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	315,481.32	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	315,481.32	0.00
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	5,314.96	0.00
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	-41,167.71	0.00
7.1.5.90.90	005	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - RIM	283,233.79	0.00
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	-1,703.04	0.00
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL ESTADO	-221,156.05	0.00
7.1.5.90.90	012	Por recuperar Ind.Profesional-PQ	0.00	0.00
7.1.5.90.90	013	Rend. por cobrar s. privado - RIM	-653.08	0.00
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	17,219.88	0.00
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	156,254.76	0.00
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	-7,699.55	0.00
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privadfo RIM-MORTUORIA LDF	109,569.18	0.00
7.1.5.90.90	558	Rend. Por Cobrar S.Público RIM-MORTUORIA LDF	16,268.18	0.00
7.1.8		PROPIEDAD Y EQUIPO	-3,286.38	0.00
7.1.8.99		(DEPRECIACION ACUMULADA	-3,286.38	0.00
7.1.8.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-3,286.38	0.00
7.1.8.99.01	001	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-3,286.38	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	-1,975,953.16
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	-652,737.33
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-215,454.38
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	0.00	722.17
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	0.00	657.11
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND.	0.00	65.06
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	0.00	-216,176.55
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	0.00	-39,442.61
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepio ISSPOL S.por Superv.	0.00	-23,600.27
7.2.1.01.02	007	OBLIG. FORMA DE PAGO ROL	0.00	0.00
7.2.1.01.02	008	Indemnizacion Profesional por pagar	0.00	-153,133.67
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	0.00	21,840.22
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras	0.00	21,840.22
7.2.1.03.01	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la	0.00	21,840.22
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	-459,123.17
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial	0.00	19,846.67
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	0.00	19,846.67
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones	0.00	-394,556.45
7.2.1.04.02	036	Adicionales y/o Descuentos	0.00	0.00
7.2.1.04.02	051	Descuentos Servicio de Cesantía	0.00	-398,595.85
7.2.1.04.02	068	Seguro Incendio PQ Mayor Cuantía	0.00	4,039.40
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	-84,413.39
7.2.1.04.03	005	PQ por liquidar	0.00	-9,809.87
7.2.1.04.03	008	Contribución- Dev. Aportes(RIM)	0.00	0.00
7.2.1.04.03	013	Varios-Comandancia General	0.00	-12,819.64
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	0.00	-33,993.62
7.2.1.04.03	022	Cuenta transitoria PQ, roles-pensionistas	0.00	0.00
7.2.1.04.03	026	Otras Cuentas por Pagar Varios	0.00	1,840.45
7.2.1.04.03	027	Descuentos Garantes PQ	0.00	-31,476.01
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	0.00	1,845.30
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES	0.00	-1,323,215.83
7.2.2.02		OTROS PASIVOS	0.00	-1,323,215.83
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados	0.00	-1,323,215.83
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	0.00	-20,279.72
7.2.2.02.01	005	Cxp Pensionistas de Estado	0.00	-5,418.69

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA**

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha		01/06/2024	Fecha		30/06/2024
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber	
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	0.00	-1,297,517.42	
7.3		PATRIMONIO	0.00	-2,562.62	
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	-2,562.62	
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	-2,562.62	
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	0.00	-2,562.62	
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	0.00	-1,840.45	
7.3.1.01.01	012	Fondo Capitalizado - Ind. Profesional	0.00	-722.17	
7.4		GASTOS	37,378,184.90	0.00	
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	33,284,826.96	0.00	
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	33,284,826.96	0.00	
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	21,975.07	0.00	
7.4.1.01.01	001	Pensiones de Retiro Invalidez RIM	21,254.37	0.00	
7.4.1.01.01	002	XIII Pensión-de Retiro Invalidez RIM	375.73	0.00	
7.4.1.01.01	003	XIV Pensión de Retiro Invalidez RIM	344.97	0.00	
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	28,747,448.44	0.00	
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	28,274,641.52	0.00	
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión-de Retiro RIM	341,172.28	0.00	
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	131,634.64	0.00	
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	4,289,069.53	0.00	
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	4,205,282.32	0.00	
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión-de Montepío RIM	47,580.09	0.00	
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	36,207.12	0.00	
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	226,333.92	0.00	
7.4.1.01.05	003	Pensionistas de Estado Retiro	2,840.86	0.00	
7.4.1.01.05	004	Pensionistas de Estado Montepío	157,121.69	0.00	
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	39,188.12	0.00	
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	4,163.56	0.00	
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	4,405.46	0.00	
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	13,094.23	0.00	
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	5,520.00	0.00	
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	3,673,753.45	0.00	
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	3,673,753.45	0.00	
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.CÍAMORTIZ.	3,673,753.45	0.00	
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	3,673,753.45	0.00	
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	417,903.64	0.00	
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	414,617.26	0.00	
7.4.3.01.01		Contribución administradora	414,617.26	0.00	
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	412,189.57	0.00	
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM.	2,427.69	0.00	
7.4.3.03		GASTO POR DEPRECIACIONES	3,286.38	0.00	
7.4.3.03.01		Depreciación bienes inmuebles	3,286.38	0.00	
7.4.3.03.01	001	Gastos depreciacion de edificios	3,286.38	0.00	
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	1,700.85	0.00	
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	1,700.85	0.00	
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	1,700.85	0.00	
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	1,693.70	0.00	
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	3.90	0.00	
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	3.25	0.00	
7.5		INGRESOS	0.00	42,583,413.75	
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	37,375,307.65	
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	37,375,307.65	
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	17,326,972.14	
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	0.00	5,956,513.73	
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	0.00	5,130,969.38	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACIÓN DE FONDOS

CODIGO:	REFC-09
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indeminización Profesional	0.00	18,651.20
7.5.1.01.01	029	Aporte patrona-Indeminización profesional	0.00	46,645.33
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	0.00	3,297,613.14
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	0.00	10,345.93
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	0.00	2,840,381.86
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO	0.00	25,851.57
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado	0.00	19,840,615.82
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepio-RIM 60%	0.00	19,835,095.82
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héroe y Heroínas	0.00	5,520.00
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social	0.00	207,719.69
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	0.00	159,962.55
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	0.00	39,188.12
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	0.00	4,163.56
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	0.00	4,405.46
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	5,146,023.13
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	0.00	7,419.11
7.5.2.01.01		Acciones	0.00	7,419.11
7.5.2.01.01	013	Acciones Ganancia RIM	0.00	7,419.11
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	176,807.59
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras	0.00	16,621.66
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS INS. FIN. -RIM-MORTUORIA	0.00	16,621.66
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	107,185.00
7.5.2.04.03	012	Intereses Cert. a plazo-Ind. Profesional	0.00	11,812.50
7.5.2.04.03	514	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.RIM-MORTUORIA LDF	0.00	84,875.00
7.5.2.04.03	614	INTERESES CERT. INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA LDF	0.00	10,497.50
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	48,514.52
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	0.00	5,407.38
7.5.2.04.05	514	Intereses Oblig. No Financieras RIM-MORTUORIA LDF	0.00	43,107.14
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	368.53
7.5.2.04.06	001	Intereses Valores de titularización-RIM	0.00	368.53
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	4,117.88
7.5.2.04.08	514	Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA LDF	0.00	4,117.88
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	952,796.88
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	0.00	952,796.88
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	0.00	930,488.57
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind.Profesional	0.00	6,040.13
7.5.2.05.02	527	Intereses Bonos RIM-MORTUORA LDF	0.00	16,268.18
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	3,985,768.93
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	3,985,768.93
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	0.00	3,902,678.72
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	0.00	83,090.21
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	23,230.62
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	23,230.62
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	0.00	23,230.62
7.5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	62,082.97
7.5.7.02		INTERESES GANADOS	0.00	62,082.97
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros	0.00	62,082.97
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	0.00	59,815.97
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	0.00	2,267.00
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-6,645,622.55
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-6,645,622.55
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-4,420,000.00
7.6.3.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	0.00	-4,420,000.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

01/06/2024			30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-3,500,000.00
7.6.3.01.03	514	V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-MORTUORIA LDF	0.00	-3,500,000.00
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	4,337.83
7.6.3.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	0.00	4,337.83
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	-601,021.00
7.6.3.01.06	514	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc. RIM-MORTUORIA LDF	0.00	-601,021.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	1,871,060.62
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	0.00	1,835,606.08
7.6.3.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	0.00	35,454.54
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	6,645,622.55
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	6,645,622.55
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	4,420,000.00
7.6.4.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	0.00	4,420,000.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	3,500,000.00
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-MORTUO. LDF	0.00	3,500,000.00
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	-4,337.83
7.6.4.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	0.00	-4,337.83
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	601,021.00
7.6.4.01.06	514	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc.RIM-MORTUORIA LDF	0.00	601,021.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-1,871,060.62
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	0.00	-1,835,606.08
7.6.4.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	0.00	-35,454.54
			40,604,897.97	40,604,897.97
			Resultado del Periodo	0.00

Cmte. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1		ACTIVOS		1,227,290,491.53
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		38,407,460.71
7.1.1.02		BANCOS		38,407,460.71
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		38,184,136.92
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	26,045,971.22	
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	3,946,350.46	
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	8,191,815.24	
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales		223,323.79
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones PRODUBANCO	223,323.79	
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	0.00	
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.		7,253,046.51
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO		14,211,433.06
7.1.2.01.01		ACCIONES		10,627,745.73
7.1.2.01.01	001	Acciones-RIM	10,627,745.73	
7.1.2.01.02		PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION		3,300,000.00
7.1.2.01.02	001	Valores de titularización en participación-RIM	3,300,000.00	
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS		283,687.33
7.1.2.01.03	025	Costo Administración Fiduciaria	44,088.38	
7.1.2.01.03	027	Costo Mantenimiento	201,890.89	
7.1.2.01.03	030	Costo Publicidad y Propaganda	2,772.00	
7.1.2.01.03	031	Costo Imprevistos	34,936.06	
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.		-6,958,386.55
7.1.2.99.01		ACCIONES		-5,849,586.55
7.1.2.99.01	001	Acciones Ganan./Deter.- RIM	-5,849,586.55	
7.1.2.99.02		PARTICIPACION EN FONDOS DE INVERSION		-1,108,800.00
7.1.2.99.02	001	Partc.Fond.Inv.-Ganan/Deterioro RIM	-1,108,800.00	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		684,905,037.80
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		29,180,779.52
7.1.3.01.02		OBLIGACIONES EMITIDAS POR IFIS		2,000,400.00
7.1.3.01.02	514	OBLIGACIONES IFIS RIM-MORTUORIA LDF	2,000,400.00	
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		16,421,623.66
7.1.3.01.03	012	Certificados de depósito a plazo-Ind. Profesional	1,500,125.83	
7.1.3.01.03	514	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.RIM-MORTURIA	10,501,055.83	
7.1.3.01.03	612	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-IND. PROFESIONAL	0.00	
7.1.3.01.03	614	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	4,420,442.00	
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS		10,181,496.08
7.1.3.01.05	012	Obligaciones Inst. no financ. Ind. Profesional	1,166,627.65	
7.1.3.01.05	514	Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA LDF	9,014,868.43	
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA		33,097.26
7.1.3.01.06	001	Titularización de cartera-RIM	33,097.26	
7.1.3.01.07		POLIZAS DE ACUMULACION		0.00
7.1.3.01.07	012	Polizas de Acumulación Ind. Profesional	0.00	
7.1.3.01.07	514	POLIZAS DE ACUMULACIÓN RIM-MORTURIA LDF	0.00	
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES		544,162.52
7.1.3.01.08	514	Papeles Comerciales Seg.RIM -MORTUORIA LDF	544,162.52	
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO		147,107,926.33
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF		147,107,926.33

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD****CODIGO:** REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023**Fecha de Reporte:** 08/07/2024**ESTADO DE SITUACION****EJERCICIO 2024****SEGURO:** RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE**DESDE:** Enero 2024**HASTA:** Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN		SALDO
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	143,080,855.61	
7.1.3.02.02	032	Bonos del Estado- Ind. Profesional	860,731.95	
7.1.3.02.02	534	Bonos del Estado RIM-MORTUORIA LDF	3,166,338.77	
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS		523,783,734.20
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios		523,783,734.20
7.1.3.03.01	101	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS- RIM	523,783,734.20	
7.1.3.03.01	991	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - PRECANCELACIÓN	0.00	
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.		-15,167,402.25
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS		-15,167,402.25
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	-15,167,402.25	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		453,661,516.53
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		204,809,684.32
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		204,809,684.32
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	36,228,290.92	
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	113,579.47	
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	34,876,100.82	
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	282,801.87	
7.1.5.03.02	500	Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	1,306.30	
7.1.5.03.02	507	Aporte Patronal RIM Ley de Fortalecimiento	3,315.76	
7.1.5.03.02	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	18,773,682.98	
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	58,698.71	
7.1.5.03.02	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	16,171,021.87	
7.1.5.03.02	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	147,014.34	
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	87,690,606.33	
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	106,977.18	
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	49,580.83	
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	10,297,015.26	
7.1.5.03.02	705	Cuentas por cobrar Administradora - RIM	9,691.68	
7.1.5.05		CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI		239,323,226.60
7.1.5.05.01		Deuda del Gobierno		239,323,226.60
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	239,092,947.24	
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	202,301.00	
7.1.5.05.01	004	HEROES Y HEROÍNAS POR COBRAR	0.00	
7.1.5.05.01	005	CXC RETROACTIVO HOMOLOGACIÓN LIQUIDADO	27,978.36	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		16,027,542.19
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		146,509,043.87
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	737,560.57	
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	2,091,668.72	
7.1.5.90.90	004	Ctas.por Cobrar Com.y Saldo (Filanbanco)	1,500.53	
7.1.5.90.90	005	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - RIM	1,192,336.87	
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	253,954.90	
7.1.5.90.90	007	Otras por recuperar Gerontologico	825.79	
7.1.5.90.90	008	Recuperaciones pagos en exceso-2006-8	4,311,838.32	
7.1.5.90.90	009	Recuperaciones reservas tiempos de serv.	2,160,388.18	
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL ESTADO	2,110,834.58	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.90.90	012	Por recuperar Ind.Profesional-PQ	2,082.94
7.1.5.90.90	013	Rend. por cobrar s. privado - RIM	4,083,705.25
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	174,275.29
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	11,827,602.76
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	80,518.50
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privadfo RIM-MORTUORIA LDF	238,542.01
7.1.5.90.90	558	Rend. Por Cobrar S.Público RIM-MORTUORIA LDF	358,196.62
7.1.5.90.90	621	TÍTULOS HIPOTECARIOS-RIM	9,111.23
7.1.5.90.90	641	Obligaciones Inst. no financ. RIM	1,790,680.16
7.1.5.90.90	721	Cesion Derecho Fid-RIM	2,907,242.50
7.1.5.90.90	732	Cesion Derecho Fid-Ind. Profesional	586,641.63
7.1.5.90.90	734	Cesion Derecho Fid-RIM-MORTUORIA LDF	583,167.60
7.1.5.90.90	741	Pacto Recompra Bonos-RIM	35,000,000.00
7.1.5.90.90	752	Pacto Recompra Bonos-Ind. Profesional	1,100,000.00
7.1.5.90.90	754	Pacto Recompra Bonos RIM-MORTUORIA LDF	2,158,973.18
7.1.5.90.90	772	FACTURAS COMERCIALES NEG. IND PROFESIONALES	124,249.18
7.1.5.90.90	774	FACTURAS COMERCIALES NEG RIM MORTUORIA LDF	966,251.36
7.1.5.90.90	801	BONOS DEL ESTADO-RIM	71,471,580.39
7.1.5.90.90	812	BONOS DEL ESTADO- IND. PROFESIONAL	185,314.81
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar	-130,481,501.68
7.1.5.90.99	013	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - RIM	-4,097,303.76
7.1.5.90.99	024	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - IND. PROFESIONAL	-142,796.34
7.1.5.90.99	025	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - RIM	-9,044,231.93
7.1.5.90.99	036	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - IND. PROFESIONAL	-57,014.07
7.1.5.90.99	556	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S.PRIVADFO RIM-MORTUORIA LDF	-256,943.55
7.1.5.90.99	621	TIL.HIPOT. GANAN DETER.RIM	-9,111.23
7.1.5.90.99	641	Obl. Ganancia/Deterioro RIM	-1,790,680.16
7.1.5.90.99	721	Cesion Derechos Ganan Deter. RIM	-2,907,242.50
7.1.5.90.99	732	Cesion Derechos Ganan Deter. Ind. Profesional	-586,641.63
7.1.5.90.99	734	Cesion Derechos Ganan Deter. RIM-Mortuoria LDF	-583,167.60
7.1.5.90.99	741	Pacto Recompra Bonos Ganan Deter. RIM	-35,000,000.00
7.1.5.90.99	752	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. S. Ind.Profes.	-1,100,000.00
7.1.5.90.99	754	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. Rim Mortuoria LDF	-2,158,973.18
7.1.5.90.99	772	FACT. COMER. GANAN/DETER. IND.PROFES.	-124,249.17
7.1.5.90.99	774	FACT. COMER. GANAN/DETER. RIM - MORTUORIA LDF	-966,251.36
7.1.5.90.99	801	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-RIM	-71,471,580.39
7.1.5.90.99	812	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- IND. PROFESIONAL	-185,314.81
7.1.5.99		(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-6,498,936.58
7.1.5.99.04		(Provisión cuentas por cobrar varias)	-6,498,936.58
7.1.5.99.04	004	PROV CXC CTAS.POR COBRAR COM.Y SALDO (FILANBANCO)	-1,500.53
7.1.5.99.04	006	PROV CXC RECUPERACIÓN PAGOS EN EXCESO - RIM	-24,383.76
7.1.5.99.04	007	PROV CXC OTRAS POR RECUPERAR GERONTOLOGICO	-825.79
7.1.5.99.04	008	PROV CXC RECUPERACIONES PAGOS EN EXCESO-2006-8	-4,311,838.32
7.1.5.99.04	009	PROV CXC RECUPERACIONES.RESERVAS TIEMPOS DE SERV.	-2,160,388.18

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD**CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION**EJERCICIO 2024****SEGURO:** RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE**DESDE:** Enero 2024**HASTA:** Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN	SALDO
7.1.8		PROPIEDAD Y EQUIPO	2,794,336.78
7.1.8.01		BIENES INMUEBLES	3,754,175.67
7.1.8.01.01		Edificios	2,554,601.63
7.1.8.01.01	001	Centro Bíblico el Pacto - Programa S.S.	2,554,601.63
7.1.8.01.02		Terrenos	1,199,574.04
7.1.8.01.02	001	TERRENO CENTRO BÍBLICO EL PACTO - PROGRAMA S.S.	1,199,574.04
7.1.8.99		(DEPRECIACION ACUMULADA	-959,838.89
7.1.8.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-959,838.89
7.1.8.99.01	001	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-959,838.89
7.1.9		OTROS ACTIVOS	40,269,093.20
7.1.9.01		PROPIEDADES DE INVERSIÓN	40,269,093.20
7.1.9.01.01		Propiedades de inversión en bienes inmuebles	40,269,093.20
7.1.9.01.01	001	Terreno Zámiza	3,315,362.40
7.1.9.01.01	002	Terreno de Calderón*	1,864,807.15
7.1.9.01.01	004	Terreno MAPRECO DOLME S.A.	3,155,121.07
7.1.9.01.01	005	Terreno AMBIENSA S.A.	17,027,439.60
7.1.9.01.01	006	Terreno HACIENDA ANCHAMAZA	14,906,362.98
7.2		PASIVOS	-76,862,790.24
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-48,536,791.35
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-20,146,164.10
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	-722.17
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	-657.11
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL	-65.06
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	-20,140,971.47
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	-12,484,683.61
7.2.1.01.02	003	Impagas-Retiro ISSPOL S. por Superv.	-502,293.85
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepio ISSPOL S.por Superv.	-2,020,524.37
7.2.1.01.02	005	Pensionistas de Estado S. por Superv.	-1,644,168.41
7.2.1.01.02	006	Programa de Servicio Social	-3,386,048.99
7.2.1.01.02	007	OBLIG. FORMA DE PAGO ROL	0.00
7.2.1.01.02	008	Indemnizacion Profesional por pagar	-103,252.24
7.2.1.01.03		Prestacionales de afiliados por subsidios	0.00
7.2.1.01.03	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	0.00
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	-4,470.46
7.2.1.01.90	500	OBLIG. SUBSIDIOS FUNERALES POR PAGAR LDF	-4,470.46
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-2,029,733.64
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras	-2,029,733.64
7.2.1.03.01	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	-2,029,733.64
7.2.1.04		PROVEEDORES	-26,360,893.61
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial	-1,147,312.83
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	-1,137,831.78
7.2.1.04.01	002	Comando provincial Pichincha 1	-9,481.05
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones	-369,940.63
7.2.1.04.02	016	Asociación-xxx- La Remonta año 2007	-250.00
7.2.1.04.02	017	Fondo de defensa institucional	-370.00
7.2.1.04.02	018	Regimiento Quito	-713.20



INSTITUTO DE SEGURIDAD SÒCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.04.02	024	Ediciones policiales	-334,759.96	
7.2.1.04.02	036	Adicionales y/o Descuentos	-84.50	
7.2.1.04.02	041	Navicel-S.A.-Varios temporal	-12.74	
7.2.1.04.02	051	Descuentos Servicio de Cesantía	0.00	
7.2.1.04.02	053	Los Ríos Babahoyo	-10.00	
7.2.1.04.02	056	Pichincha Santo Domingo	-3,574.37	
7.2.1.04.02	058	Juzgado noveno provincial de tránsito Daule	-2,020.00	
7.2.1.04.02	059	Centro Gerontológico de la P.N.	-4,590.00	
7.2.1.04.02	068	Seguro Incendio PQ Mayor Cuantía	-23,555.86	
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-24,843,640.15
7.2.1.04.03	001	IESS pensionistas	-295.46	
7.2.1.04.03	003	IESS-Descuentos 6 %	-198.66	
7.2.1.04.03	005	PQ por liquidar	-47,786.39	
7.2.1.04.03	006	Pensionistas de Estado por impagos y Recuperc.	-324,724.45	
7.2.1.04.03	008	Contribución- Dev. Aportes(RIM)	-9.00	
7.2.1.04.03	013	Varios-Comandancia General	-13,028,437.67	
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	-8,243,900.17	
7.2.1.04.03	015	MEF-60% Regulación pagos en exceso por pagar	-3,184,836.90	
7.2.1.04.03	016	Por pagar Bco. del Austro, Pichincha y otros	-1,175.90	
7.2.1.04.03	017	Comand.General (Devolución de Aportes)	-215.30	
7.2.1.04.03	022	Cuenta transitoria PQ, roles-pensionistas	-1,354.19	
7.2.1.04.03	026	Otras Cuentas por Pagar Varios	-6,593.39	
7.2.1.04.03	027	Descuentos Garantes PQ	0.00	
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	-4,112.67	
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES		-28,325,998.90
7.2.2.02		OTROS PASIVOS		-28,325,998.90
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados		-28,325,998.90
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	-973,457.28	
7.2.2.02.01	002	Deuda del Gbno. 60% de pensiones (por contra)	-3,218,876.68	
7.2.2.02.01	003	Depositos por identificar RIM	-4,135.51	
7.2.2.02.01	004	Cxp Garantía del Estado	-2,072,990.06	
7.2.2.02.01	005	Cxp Pensionistas de Estado	-3,308,967.97	
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	-17,162,102.90	
7.2.2.02.01	008	CXP DESCUENTO 40% APORTE ESTADO(DEC.559)	-1,353,393.14	
7.2.2.02.01	009	LIQUIDADO CXP RETROACTIVO HOMOLOGACION LIQUIDADO	-232,075.36	
7.3		PATRIMONIO		-1,101,422,464.97
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-1,095,514,382.79
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-1,095,514,382.79
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-821,578,908.86
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	-821,568,216.40	
7.3.1.01.01	012	Fondo Capitalizado - Ind. Profesional	-10,692.46	
7.3.1.01.02		Otros Fondos Capitalizados		-273,935,473.93
7.3.1.01.02	001	Reserva contingente del RIM	-273,935,473.93	
7.3.3		RESERVAS		-5,908,082.18
7.3.3.01		SUPERAVIT REVALUACIÓN ACTIVOS FIJOS		-5,908,082.18
7.3.3.01.01		Bienes realizables (revaluación)		-5,908,082.18
7.3.3.01.01	001	Retiro Invalidez y Muerte (RIM)	-5,908,082.18	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN	SALDO
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00
7.6.1		DEUDORAS	71,131,227.58
7.6.1.01		Activos Contingentes	71,131,227.58
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías	71,131,227.58
7.6.1.01.01	002	Garantía con Hipoteca PQ mayor cuantía	71,099,960.55
7.6.1.01.01	003	Activos Castigados (PQ Incobrables)	31,267.03
7.6.2		DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-71,131,227.58
7.6.2.01		Activos Contingentes	-71,131,227.58
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías	-71,131,227.58
7.6.2.01.01	002	Garantía con hipoteca PQ mayor cuantía	-71,099,960.55
7.6.2.01.01	003	Activos Castigados (PQ Incobrables)	-31,267.03
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	300,329,998.35
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	300,329,998.35
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	16,420,000.00
7.6.3.01.01	012	Valores nominales en custodia-CDP-Ind. Profesional	1,500,000.00
7.6.3.01.01	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.RIM-MORTUORIA LDF	10,500,000.00
7.6.3.01.01	612	VN EN CUSTODIA CDI IND. PROFESIONAL	0.00
7.6.3.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	4,420,000.00
7.6.3.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios	9,393.86
7.6.3.01.02	001	Valores nominales en custodia-Títulos hip.-Rim	9,393.86
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	12,085,247.21
7.6.3.01.03	001	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Rim	1,794,845.57
7.6.3.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	1,176,977.71
7.6.3.01.03	514	V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-MORTUORIA LDF	9,113,423.93
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	33,591.96
7.6.3.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	33,591.96
7.6.3.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació	0.00
7.6.3.01.05	012	Valores nominales en custodia-Póliz A.-I.Profes	0.00
7.6.3.01.05	514	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. RIM-MORTUORIA LDF	0.00
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	601,021.00
7.6.3.01.06	514	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc. RIM-MORTUORIA LDF	601,021.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	218,440,654.27
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	214,219,675.56
7.6.3.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	1,054,577.30
7.6.3.01.09	525	V.Nomin. en Custod.Bonos RIM-MORTUORIA LDF	3,166,401.41
7.6.3.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones	4,024,210.00
7.6.3.01.10	001	Valores nominales en custodia-Acciones-Rim	4,024,210.00
7.6.3.01.11		Valores Titularización en participación	3,300,000.00
7.6.3.01.11	001	Valores Titularización en participación-Rim	3,300,000.00
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	4,077,051.73
7.6.3.01.12	001	Valores Nominales Derechos Fiduciarios RIM	2,907,242.50
7.6.3.01.12	012	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Ind. Profesional	586,641.63
7.6.3.01.12	514	Valores nominales en custodia Der. Fid Rim Mortuoria LDF	583,167.60
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra	38,168,226.00
7.6.3.01.14	001	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-RIM	35,000,000.00
7.6.3.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Ind. Prof.	1,100,000.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.14	514	V.Custodia pacto Rec Bonos RIM-MORTUORIA LDF	2,068,226.00	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		1,170,602.32
7.6.3.01.15	011	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind. Prof	133,075.45	
7.6.3.01.15	513	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-RIM -MORTUORIA LDF	1,037,526.87	
7.6.3.01.17		VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS		2,000,000.00
7.6.3.01.17	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS-RIM-MORTUORIA LDF	2,000,000.00	
7.6.4		ACREEDORAS		-300,329,998.35
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-300,329,998.35
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-16,420,000.00
7.6.4.01.01	012	Valores nominales en custodia-CDP-Ind. Profesional	-1,500,000.00	
7.6.4.01.01	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.RIM-MORTUORIA LDF	-10,500,000.00	
7.6.4.01.01	612	VN EN CUSTODIA CDI IND. PROFESIONAL	0.00	
7.6.4.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	-4,420,000.00	
7.6.4.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios		-9,393.86
7.6.4.01.02	001	Valores nominales en custodia-Títulos hip.-Rim	-9,393.86	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-12,085,247.21
7.6.4.01.03	001	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Rim	-1,794,845.57	
7.6.4.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	-1,176,977.71	
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-MORTUO. LDF	-9,113,423.93	
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		-33,591.96
7.6.4.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	-33,591.96	
7.6.4.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.4.01.05	012	Valores nominales en custodia-Póliz A.-I.Profes	0.00	
7.6.4.01.05	514	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. RIM-MORTUORIA LDF	0.00	
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		-601,021.00
7.6.4.01.06	514	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc.RIM-MORTUORIA LDF	-601,021.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-218,440,654.27
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	-214,219,675.56	
7.6.4.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	-1,054,577.30	
7.6.4.01.09	525	V.Nomin. en Custod.Bonos RIM-MORTUORIA LDF	-3,166,401.41	
7.6.4.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones		-4,024,210.00
7.6.4.01.10	001	Valores nominales en custodia-Acciones-Rim	-4,024,210.00	
7.6.4.01.11		Valores Titularización en participación		-3,300,000.00
7.6.4.01.11	001	Valores Titularización en participación-Rim	-3,300,000.00	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-4,077,051.73
7.6.4.01.12	001	Valores Nominales Derechos Fiduciarios RIM	-2,907,242.50	
7.6.4.01.12	012	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Ind Profesional	-586,641.63	
7.6.4.01.12	514	Valores nominales en custodia Der. Fid Rim Mortuoria LDF	-583,167.60	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-38,168,226.00
7.6.4.01.14	001	Vn. custodia-Pacto recompra Boños-RIM	-35,000,000.00	
7.6.4.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Boños-Ind. Prof.	-1,100,000.00	
7.6.4.01.14	514	V.en Custod.Pacto de Rec Bonos RIM-MORTUORIA LDF	-2,068,226.00	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-1,170,602.32
7.6.4.01.15	011	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind. Prof.	-133,075.45	
7.6.4.01.15	513	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg RIM MORTUORIA LDF	-1,037,526.87	



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

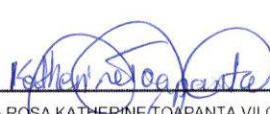
EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.6.4.01.17		VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS	-2,000,000.00
7.6.4.01.17	514 LDF	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS-RIM-MORTUORIA	-2,000,000.00
		ACTIVOS	1,227,290,491.5
		PASIVOS	-76,862,790.24
		PATRIMONIO	-1,101,422,464.
		PATRIMONIO+PASIVO	-1,178,285,255.
		RESULTADOS DEL PERIODO	-49,005,236.32
		PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT	-1,227,290,491.
		CUENTAS DE ORDEN	0.00
		DEUDORAS	71,131,227.58
		DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-71,131,227.58
		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	300,329,998.35
		ACREEDORAS	-300,329,998.35


Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General
Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera
RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	201,391,061.33
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	194,457,190.99
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	194,457,190.99
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	139,617.96
7.4.1.01.01	001	Pensiones de Retiro Invalidez RIM	134,304.86
7.4.1.01.01	002	XIII Pensión-de Retiro Invalidez RIM	2,816.30
7.4.1.01.01	003	XIV Pensión de Retiro Invalidez RIM	2,496.80
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	167,781,444.59
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	164,946,530.03
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión-de Retiro RIM	2,048,577.89
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	786,336.67
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	24,963,072.39
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	24,475,288.06
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión-de Montepío RIM	278,155.92
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	209,628.41
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	1,573,056.05
7.4.1.01.05	003	Pensionistas de Estado Retiro	17,045.16
7.4.1.01.05	004	Pensionistas de Estado Montepío	955,013.48
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	238,539.39
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	24,803.75
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	26,060.57
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	278,473.70
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	33,120.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	4,439,549.85
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	4,439,549.85
7.4.2.01.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INV.MED.A VALOR. JUSTO	118,903.10
7.4.2.01.01	001	Acciones Gasto X Est. Det. Valor Justo RIM	118,903.10
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	4,320,646.75
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	4,320,646.75
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2,484,501.04
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	2,464,782.76
7.4.3.01.01		Contribución administradora	2,464,782.76
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	2,450,350.84
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM. PROFESIONAL	14,431.92
7.4.3.03		GASTO POR DEPRECIACIONES	19,718.28
7.4.3.03.01		Depreciación bienes inmuebles	19,718.28
7.4.3.03.01	001	Gastos depreciacion de edificios	19,718.28
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	9,819.45
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	9,819.45
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	9,819.45
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	9,784.65
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	21.30
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	13.50
7.5		INGRESOS	-250,396,297.64
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-220,226,597.93
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-220,226,597.93



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos		-103,201,534.62
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	-36,367,965.99	
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	-31,327,599.39	
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indeminización Profesional	-113,847.94	
7.5.1.01.01	029	Aporte patrona-Indeminización profesional	-284,807.87	
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-18,750,682.32	
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	-58,642.42	
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-16,151,144.74	
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	-146,843.95	
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado		-115,763,600.96
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepio-RIM 60%	-115,730,480.96	
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héroe y Heroínas	-33,120.00	
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social		-1,261,462.35
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	-972,058.64	
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	-238,539.39	
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	-24,803.75	
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	-26,060.57	
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS		-29,826,179.39
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO		-514,971.44
7.5.2.01.01		Acciones		-283,997.93
7.5.2.01.01	001	Rendimientos acciones-RIM	-276,578.82	
7.5.2.01.01	013	Acciones Ganancia RIM	-7,419.11	
7.5.2.01.02		Participación en Fondos de Inversión		-230,973.51
7.5.2.01.02	001	Interes Valores Titularización en participaciones-RIM	-230,973.51	
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO		-1,092,434.28
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras		-99,381.66
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS IN\$. FIN. -RIM-MORTUORIA	-99,381.66	
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo		-524,993.74
7.5.2.04.03	012	Intereses Cert. a plazo-Ind. Profesional	-23,671.68	
7.5.2.04.03	514	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.RIM-MORTURIA LDF	-220,963.31	
7.5.2.04.03	612	INTERESES CERT. INVERSIÓN-IND. PROFESIONAL	-7,007.78	
7.5.2.04.03	614	INTERESES CERT. INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA LDF	-273,350.97	
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras		-321,946.79
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	-53,543.06	
7.5.2.04.05	514	Intereses Oblig. No Financieras RIM-MORTUORIA LDF	-268,403.73	
7.5.2.04.06		Valores de titularización		-1,761.77
7.5.2.04.06	001	Intereses Valores de titularización-RIM	-1,761.77	
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación		-28,077.35
7.5.2.04.07	012	Intereses Pólizas de acumulación- Ind. Profesional	-15,502.83	
7.5.2.04.07	513	INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-RIM -MORTUORIA	-12,574.52	
7.5.2.04.08		Papeles comerciales		-44,404.43
7.5.2.04.08	514	Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA LDF	-44,404.43	
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos		-71,868.54
7.5.2.04.09	023	Int. Cesión Der. Fid.- Ind. Profesional	-11,850.24	
7.5.2.04.09	048	Intereses Facturas Comerciales Neg. Ind. Prof.	-4,266.77	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.09	062	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Ind. Profes.	-38,288.09	
7.5.2.04.09	077	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. RIM MORTUORIA LDF	-3,876.19	
7.5.2.04.09	158	FACT. COMER. RECUP. DETER. IND.PROFES.	-13,560.55	
7.5.2.04.09	542	Intereses Pacto Rec.Bonos RIM-MORTUORA LDF	-26.70	
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-5,723,719.36
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF		-5,723,719.36
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	-5,589,443.18	
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind.Profesional	-36,124.84	
7.5.2.05.02	527	Intereses Bonos RIM-MORTUORA LDF	-98,151.34	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-22,393,124.87
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios		-22,393,124.87
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	-21,930,239.87	
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	-462,885.00	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-101,929.44
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios		-101,929.44
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	-101,929.44	
7.5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS		-343,520.32
7.5.7.02		INTERESES GANADOS		-343,520.32
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros		-343,520.32
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	-323,053.91	
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	-20,466.41	
GASTOS				201,391,061.33
INGRESOS				-250,396,297.64
RESULTADOS DEL PERIODO				-49,005,236.31

Cnrl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		31,630,684.15
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	37,375,307.65
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-33,284,826.96
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-417,903.64
744	GASTOS FINANCIEROS	-1,700.85
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	30,574,488.31
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	21,840.22
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-638,727.20
72202	OTROS PASIVOS	-1,323,215.83
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-215,454.38
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-459,123.17
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-23,873,305.03
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	5,146,023.13
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	62,082.97
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-3,673,753.45
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-7,419.11
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-25,088,043.63
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-315,481.32
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		-2,562.62
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-2,562.62
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,754,816.50
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	30,652,644.21
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	38,407,460.71

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

5,205,228.85

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-1,534,352.65

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-7,419.11
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-176,807.59
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-952,796.88
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-3,985,768.93
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-23,230.62
75702	INTERESES GANADOS	-62,082.97
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	3,673,753.45

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

27,959,807.95

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-215,454.38
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	30,574,488.31
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	21,840.22

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-638,727.20
72202	OTROS PASIVOS	-1,323,215.83

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	-459,123.17
-------	-------------	-------------

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

31,630,684.15


Crnl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL
Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA
Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ACCIDENTES PROFESIONALES

Fecha	01/06/2024		Fecha	30/06/2024
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	-154,289.22	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-1,936,765.24	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-1,936,765.24	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-1,936,765.24	0.00
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	-2,840,853.09	0.00
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	904,087.85	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	2,611,665.51	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	2,900,290.00	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	2,900,290.00	0.00
7.1.3.01.03	002	Certificados de depósito a plazos-Acc.profesionals	2,900,290.00	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-90,906.38	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-90,906.38	0.00
7.1.3.02.02	022	Bonos del Estado-Acc. profesionales	-90,906.38	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	-107,658.19	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	-107,658.19	0.00
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	-107,658.19	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-90,059.92	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-90,059.92	0.00
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-90,059.92	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-829,189.49	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-842,927.55	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-842,927.55	0.00
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	-74,135.89	0.00
7.1.5.03.02	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO	-31,069.87	0.00
7.1.5.03.02	602	Clas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	165,341.88	0.00
7.1.5.03.02	615	Clas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	-904,082.83	0.00
7.1.5.03.02	802	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ACC.	1,019.16	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	13,738.06	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	13,738.06	0.00
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	6,007.50	0.00
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	-18,673.40	0.00
7.1.5.90.90	202	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ACC.	1,495.24	0.00
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	24,908.72	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	34,536.51
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	34,536.51
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	34,528.99
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	0.00	34,528.99
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc. Profe	0.00	34,528.99
7.2.1.01.02	511	Oblig. por pagar Pensiones Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	0.00	0.00
7.2.1.01.03		Prestacionales de afiliados por subsidios	0.00	0.00
7.2.1.01.03	001	Oblig. por pagar Accidentes Profesional	0.00	0.00
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	0.00	7.52
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras	0.00	7.52
7.2.1.03.01	615	CTAS. POR PAGAR DISPO. VIDA - ACCIDENTES LDF	0.00	7.52
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	0.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	0.00
7.2.1.04.03	202	CUENTA TRANSITORIA PQ, ROLES-PENSIONISTAS ACC.	0.00	0.00
7.4		GASTOS	353,070.41	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	260,402.54	0.00
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	57,974.04	0.00
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	57,974.04	0.00
7.4.1.01.03	001	Pensiones Discapacidad por Accidentes Profesionale	46,643.81	0.00
7.4.1.01.03	002	XIII Pensión Discap Acc. Profesionales	377.97	0.00
7.4.1.01.03	003	XIV Pensión Discap Acc. Profesionales	229.98	0.00

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA****REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS**

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ACCIDENTES PROFESIONALES**CODIGO:** REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

01/06/2024			30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	10,645.62	0.00
7.4.1.01.03	502	XIII Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	38.33	0.00
7.4.1.01.03	503	XIV Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	38.33	0.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	202,428.50	0.00
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo	202,428.50	0.00
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	202,428.50	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	90,059.92	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	90,059.92	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	90,059.92	0.00
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	90,059.92	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2,601.15	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	2,601.15	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	2,601.15	0.00
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	2,601.15	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	6.80	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	6.80	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	6.80	0.00
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	4.30	0.00
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	2.50	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	164,244.68
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	108,698.21
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	108,698.21
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	108,698.21
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	0.00	69,970.82
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO	0.00	38,727.39
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	55,546.47
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	30,916.22
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	24,603.75
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	0.00	6,007.50
7.5.2.04.03	515	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LD	0.00	18,596.25
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	6,312.47
7.5.2.04.05	515	Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc:Prof.LDF	0.00	6,312.47
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	16,556.58
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	0.00	16,556.58
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida -Bonos -A. Profesionales	0.00	16,556.58
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	7,838.23
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	7,838.23
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC. PROF	0.00	7,724.56
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC. PROF	0.00	113.67
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	235.44
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	235.44
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	0.00	235.44
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-2,809,090.90
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-2,809,090.90
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-2,900,000.00
7.6.3.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	0.00	-2,900,000.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	90,909.10
7.6.3.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	0.00	90,909.10
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	2,809,090.90
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	2,809,090.90
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	2,900,000.00
7.6.4.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	0.00	2,900,000.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-90,909.10



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ACCIDENTES PROFESIONALES

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/06/2024

Fecha 30/06/2024

Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.6.4.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	0.00	-90,909.10
			198,781.19	198,781.19
		Resultado del Periodo		0.00

Cml.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	14,485,087.02
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	2,047,387.52
7.1.1.02		BANCOS	2,047,387.52
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	2,047,387.52
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	997,182.26
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	1,050,205.26
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	579,316.97
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	579,316.97
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	579,316.97
7.1.2.01.03	014	PROF FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO ACCIDENTES	31,643.59
7.1.2.01.03	020	Encargo Fiduciario Accidentes Profesionales	547,673.38
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	10,557,207.74
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	6,317,359.18
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	5,380,039.32
7.1.3.01.03	002	Certificados de depósito a plazos-Acc.profesionals	2,900,290.00
7.1.3.01.03	515	PROFES. LDF CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC.	2,479,749.32
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	937,319.86
7.1.3.01.05	515	Obligaciones Inst. No Finan. Seg.Vida Acc.Profes. LDF	937,319.86
7.1.3.01.07		POLIZAS DE ACUMULACION	0.00
7.1.3.01.07	515	POLIZAS DE ACUMULACIÓN VIDA Y ACC. PROFES. LDF	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	2,484,395.77
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	2,484,395.77
7.1.3.02.02	022	Bonos del Estado-Acc. profesionales	2,484,395.77
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	1,884,501.15
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios	1,884,501.15
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	1,884,501.15
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-129,048.36
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-129,048.36
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-129,048.36
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	1,301,174.79
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	1,133,992.69
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	1,133,992.69
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	424,759.34
7.1.5.03.02	511	Aporte Patronal Accid.Prof.Ley de Fortalecimiento	1,198.16
7.1.5.03.02	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO	220,546.59
7.1.5.03.02	602	TRANSITORIO Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	432,477.89
7.1.5.03.02	615	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	0.00
7.1.5.03.02	802	PROFESIONALES DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ACC.	55,010.71
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	167,182.10
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	13,193,220.82
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	471,920.34
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	455,913.77
7.1.5.90.90	202	PROFESIONALES DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ACC.	35,595.46
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	38,163.66
7.1.5.90.90	559	Rend. Por Cobrar S.Público Seg. Vida y Acc. Prof.LDF	46,138.92



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.90	642	Obligaciones Inst. no financ. Acc. Profesionales	285,115.84	
7.1.5.90.90	722	Cesion Derecho Fid-Acc. Prof	1,649,582.47	
7.1.5.90.90	742	Pacto Recompra Bonos-Acc. Profesionales	3,222,599.99	
7.1.5.90.90	755	Pacto Recompra Bonos Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	255,893.27	
7.1.5.90.90	775	FACTURAS COMERCIALES NEG SEG VIDA Y ACC PROF.	301,965.36	
	LDF			
7.1.5.90.90	802	BONOS DEL ESTADO-ACC. PROFESIONALES	6,430,331.74	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantías por cobrar		-13,026,038.72
7.1.5.90.99	014	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - ACC. PROFESIONALES	-451,461.41	
7.1.5.90.99	026	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - ACC. PROFESIONALES	-397,278.87	
7.1.5.90.99	557	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S.PRIVADO SEG. VIDA Y ACC. PROF. LDF	-31,809.79	
7.1.5.90.99	642	Obl. Ganancia/Deterioro. Acc. Prof	-285,115.84	
7.1.5.90.99	722	Cesion Derechos Gananc Deter. Accident.Profes.	-1,649,582.46	
7.1.5.90.99	742	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. ACC. PROFESIONALES	-3,222,599.99	
7.1.5.90.99	755	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. Vida y Acc. Prof.	-255,893.27	
	LDF			
7.1.5.90.99	775	FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA - ACCIDENTES LDF	-301,965.35	
7.1.5.90.99	802	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-ACC. PROFESIONALES	-6,430,331.74	
7.2		PASIVOS		-156,405.09
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-156,405.09
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-156,397.53
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes		-156,397.53
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc. Profe	-156,397.53	
7.2.1.01.02	511	Oblig. por pagar Pensiones Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	0.00	
7.2.1.01.03		Prestacionales de afiliados por subsidios		0.00
7.2.1.01.03	001	Oblig. por pagar Accidentes Profesional	0.00	
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES		-7.56
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras		-7.56
7.2.1.03.01	615	CTAS. POR PAGAR DISPO. VIDA - ACCIDENTES LDF	-7.56	
7.2.1.04		PROVEEDORES		0.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		0.00
7.2.1.04.03	102	PQ POR LIQUIDAR ACC. PROF	0.00	
7.2.1.04.03	202	CUENTA TRANSITORIA PQ, ROLES-PENSIONISTAS ACC. PROFESIONALES	0.00	
7.3		PATRIMONIO		-14,548,536.07
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-14,548,536.07
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-14,548,536.07
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-14,548,536.07
7.3.1.01.01	002	Fondo Capitalizado-Accidentes Profesionales	-14,548,536.07	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		21,575,559.81
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		21,575,559.81
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		5,379,500.00
7.6.3.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	2,900,000.00	
7.6.3.01.01	515	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LDF	2,479,500.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		1,239,649.43



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.03	002	Valores nominales custodia-Oblig no F.-Acc.Prof	287,429.05	
7.6.3.01.03	515	V. Nominales en Custodia No Fin. Seg.Vida y Acc. Prof.LDF	952,220.38	
7.6.3.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.3.01.05	515	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. VIDA Y ACC. PROFES. LDF	0.00	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		8,986,436.78
7.6.3.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	8,986,436.78	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		1,649,582.42
7.6.3.01.12	002	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Acc. Profes.	1,649,582.42	
7.6.3.01.13		Valores nominalesEncargo DER. Fiduciarios		527,692.35
7.6.3.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Accidentes Profesionales	527,692.35	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		3,468,188.50
7.6.3.01.14	002	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Acc. Prof	3,222,600.00	
7.6.3.01.14	515	V.Custodia pacto Rec Bonos Seg.Vida y Acc.Prof. LDF	245,588.50	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		324,510.33
7.6.3.01.15	514	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg Vida y Acc Prof	324,510.33	
	LDF			
7.6.4		ACREEDORAS		-21,575,559.81
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-21,575,559.81
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-5,379,500.00
7.6.4.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	-2,900,000.00	
7.6.4.01.01	515	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LDF	-2,479,500.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-1,239,649.43
7.6.4.01.03	002	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Acc.Prof	-287,429.05	
7.6.4.01.03	515	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Vida y Acc. LDF	-952,220.38	
7.6.4.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.4.01.05	515	V. NOM CUSTODIA-PÓLIZ A. VIDA Y ACC. PROFES. LDF	0.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-8,986,436.78
7.6.4.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	-8,986,436.78	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-1,649,582.42
7.6.4.01.12	002	Valores Nominales Drechos Fiduciarios Acc. Profesionales	-1,649,582.42	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		-527,692.35
7.6.4.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Acc. Profesionales	-527,692.35	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-3,468,188.50
7.6.4.01.14	002	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Acc. Prof	-3,222,600.00	
7.6.4.01.14	515	V.en Custod.Pacto de Rec Bonos Seg.Vida y Acc.Prof. LDF	-245,588.50	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-324,510.33
7.6.4.01.15	514	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg Vida y Acc Prof	-324,510.33	
	LDF			
ACTIVOS				14,485,087.02
PASIVOS				-156,405.09
PATRIMONIO				-14,548,536.07
PATRIMONIO+PASIVO				-14,704,941.16
RESULTADOS DEL PERIODO				219,854.14
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-14,485,087.02
CUENTAS DE ORDEN				0.00



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

ACREEDORAS POR EL CONTRARIO

21,575,559.81

ACREEDORAS

-21,575,559.81

Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.4		GASTOS		1,183,602.76
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		1,065,211.07
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES		366,583.52
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro		366,583.52
7.4.1.01.03	001	Pensiones Discapacidad por Accidentes Profesionale	279,862.86	
7.4.1.01.03	002	XIII Pensión Discap Acc. Profesionales	2,267.82	
7.4.1.01.03	003	XIV Pensión Discap Acc. Profesionales	1,379.88	
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	76,865.58	
7.4.1.01.03	502	XIII Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	3,225.18	
7.4.1.01.03	503	XIV Pensión Incapacidad Acc. Prpf. S.VIDA y Acc. Prof LDF	2,982.20	
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS		698,627.55
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo		698,627.55
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	698,627.55	
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		102,882.93
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.		102,882.93
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.		102,882.93
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	102,882.93	
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		15,463.11
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%		15,463.11
7.4.3.01.01		Contribución administradora		15,463.11
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	15,463.11	
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS		45.65
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		45.65
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios		45.65
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	30.40	
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	15.25	
7.5		INGRESOS		-963,748.62
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		-647,367.10
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social		-647,367.10
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos		-647,367.10
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	-427,087.68	
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITOR	-220,279.42	
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS		-316,381.52
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO		-162,564.98
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo		-39,448.96
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	-10,314.83	
7.5.2.04.03	515	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LD	-29,134.13	
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras		-38,083.48
7.5.2.04.05	515	Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc.Prof.LDF	-38,083.48	
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación		-24,574.85
7.5.2.04.07	514	INTERÉSES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN- SEG VIDA Y ACC P	-24,574.85	
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos		-60,457.69
7.5.2.04.09	014	Int. Cesión Der. Fid.- Acc. Prof.	-15,137.77	
7.5.2.04.09	052	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Acc. Profes.	-44,669.44	
7.5.2.04.09	078	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. SEG. VIDA Y ACC. PROF. LDF	-646.03	



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

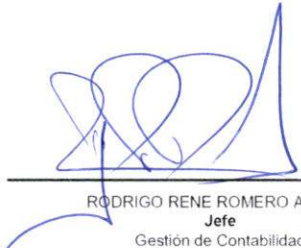
EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.09	543	Intereses Pacto Rec.Bonos Seg. Vida y Acc Prof. LDF	-4.45	
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-100,135.54
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF		-100,135.54
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida -Bonos -A. Profesionales	-100,135.54	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-53,112.22
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios		-53,112.22
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC. PROF	-51,808.78	
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC. PROF	-1,303.44	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-568.78
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios		-568.78
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	-568.78	
GASTOS				1,183,602.76
INGRESOS				-963,748.62
RESULTADOS DEL PERIODO				219,854.14


Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General
Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera
RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

ACCIDENTES PROFESIONALES

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		723,151.78
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	108,698.21
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-260,402.54
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-2,601.15
744	GASTOS FINANCIEROS	-6.80
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	842,927.55
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	7.52
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	34,528.99
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-2,659,917.02
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	55,546.47
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-90,059.92
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-2,611,665.51
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-13,738.06
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-1,936,765.24
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3,984,152.76
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2,047,387.52

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

ACCIDENTES PROFESIONALES

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

-188,825.73

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

34,513.45

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-30,916.22
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-16,556.58
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-7,838.23
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-235.44
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	90,059.92

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

877,464.06

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	34,528.99
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	842,927.55
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	7.52

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-

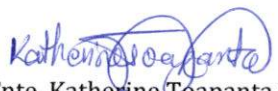
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	-
-------	-------------	---

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

723,151.78


 Crm. Renato Gonzales P.
DIRECTOR GENERAL


 Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA


 Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

VIDA ACTIVOS

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	-65,177.98	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-436,033.42	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-436,033.42	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-436,033.42	0.00
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	-436,033.42	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	729,038.78	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	1,600,318.22	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	1,600,318.22	0.00
7.1.3.01.03	003	Cerificados de depósito a plazos--Vida activos	1,600,318.22	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-290,900.43	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-290,900.43	0.00
7.1.3.02.02	023	Bonos del Estado- Seg. vida activos	-290,900.43	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	-472,196.78	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	-472,196.78	0.00
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	-472,196.78	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-108,182.23	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-108,182.23	0.00
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-108,182.23	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-358,183.34	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-489,942.59	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-489,942.59	0.00
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	-128,613.60	0.00
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	-371,011.22	0.00
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-53,931.57	0.00
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-155,353.16	0.00
7.1.5.03.02	603	Clas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	241,343.23	0.00
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA	-22,376.27	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	131,759.25	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	131,759.25	0.00
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	2,465.38	0.00
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	85,275.61	0.00
7.1.5.90.90	203	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S.VIDA	44,018.26	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	26,638.72
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	26,638.72
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	52,859.72
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	0.00	52,859.72
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	0.00	52,859.72
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	-26,221.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	-26,221.00
7.2.1.04.03	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	0.00	-26,221.00
7.2.1.04.03	203	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. VIDA	0.00	0.00
7.4		GASTOS	1,152,776.91	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	1,027,075.31	0.00
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	1,027,075.31	0.00
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	1,027,075.31	0.00
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per.Serv.Activo-S.VIDA	1,027,075.31	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	108,182.23	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	108,182.23	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	108,182.23	0.00
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	108,182.23	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	17,514.12	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	17,514.12	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	17,514.12	0.00
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	17,514.12	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

VIDA ACTIVOS

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	5.25	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	5.25	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	5.25	0.00
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	5.25	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	1,060,960.21
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	731,938.33
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	731,938.33
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	731,938.33
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	0.00	121,278.67
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	0.00	349,869.18
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	0.00	67,095.74
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	0.00	193,694.74
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	329,021.88
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	2,465.38
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	1,226.67
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	0.00	1,226.67
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	1,238.71
7.5.2.04.05	003	Intereses Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	0.00	1,238.71
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	126,911.54
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	126,911.54
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	0.00	126,911.54
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	199,207.42
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	199,207.42
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA ACTIVOS	0.00	195,124.68
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA ACTIVOS	0.00	4,082.74
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	437.54
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	437.54
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	0.00	437.54
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-1,309,090.90
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-1,309,090.90
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-1,600,000.00
7.6.3.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	0.00	-1,600,000.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	290,909.10
7.6.3.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	0.00	290,909.10
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	1,309,090.90
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	1,309,090.90
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	1,600,000.00
7.6.4.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	0.00	1,600,000.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-290,909.10
7.6.4.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	0.00	-290,909.10

1,087,598.93

1,087,598.93

Resultado del Periodo

0.00

Cnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	59,965,781.96
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	2,338,671.11
7.1.1.02		BANCOS	2,338,671.11
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	2,338,671.11
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	2,338,671.11
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	3,823,491.77
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	3,823,491.77
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	3,823,491.77
7.1.2.01.03	015	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO DE	208,847.81
7.1.2.01.03	021	Encargo Fiduciario Seguro de Vida Activos	3,614,643.96
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	45,896,968.32
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	1,773,406.24
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	1,600,318.22
7.1.3.01.03	003	Certificados de depósito a plazos--Vida activos	1,600,318.22
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	173,088.02
7.1.3.01.05	003	Obligaciones Inst. no financieras. S.Vida activos	173,088.02
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	20,705,293.18
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	20,705,293.18
7.1.3.02.02	023	Bonos del Estado- Seg. vida activos	20,705,293.18
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	23,931,523.31
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	23,931,523.31
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	23,931,523.31
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-513,254.41
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-513,254.41
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-513,254.41
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	7,906,650.76
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	6,909,169.92
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	6,909,169.92
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	738,400.97
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	2,127,682.41
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	382,360.47
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	1,102,836.05
7.1.5.03.02	603	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	2,200,634.55
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA	357,255.47
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	997,480.84
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	45,920,174.54
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	1,868,218.06
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	1,810,533.83
7.1.5.90.90	055	Por recuperar Vida Activos	7,131.03
7.1.5.90.90	203	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S.VIDA	250,486.26
7.1.5.90.90	643	Obligaciones Inst. no financ. S.Vida activos	560,157.81
7.1.5.90.90	723	Cesion Derecho Fid-S. Vida Activos	6,232,606.55
7.1.5.90.90	743	Pacto Recompra Bonos-Vida Activos	15,933,841.09
7.1.5.90.90	763	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE VIDA	2,552,846.64
7.1.5.90.90	803	BONOS DEL ESTADO- SEG. VIDA ACTIVOS	16,704,353.27



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantías por cobrar	-44,922,693.70
7.1.5.90.99	015	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA	-1,536,527.14
7.1.5.90.99	027	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - S. VIDA	-1,402,361.20
7.1.5.90.99	643	Obl. Ganancia/Deterioro. Vida Activos	-560,157.81
7.1.5.90.99	723	Cesion Derechos Gananc Deter. Seguro Vida Activos	-6,232,606.55
7.1.5.90.99	743	Pacto Recompra Bonos Gananc Deter. Seguro Vida Activos	-15,933,841.09
7.1.5.90.99	763	FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA ACTIVOS	-2,552,846.64
7.1.5.90.99	803	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- SEG. VIDA	-16,704,353.27
7.2		PASIVOS	-156,739.05
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-156,739.05
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-135,469.82
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	-135,469.82
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	-135,469.82
7.2.1.04		PROVEEDORES	-21,269.23
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	-21,269.23
7.2.1.04.03	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	-21,269.23
7.2.1.04.03	203	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. VIDA	0.00
7.3		PATRIMONIO	-58,175,678.27
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	-58,175,678.27
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	-58,175,678.27
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	-54,793,930.75
7.3.1.01.01	003	Fondo Capitalizado-Vida Activos	-54,793,930.75
7.3.1.01.02		Otros Fondos Capitalizados	-3,381,747.52
7.3.1.01.02	003	Reserva contingente del seguro de vida activos	-3,381,747.52
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	68,120,988.33
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	68,120,988.33
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	1,600,000.00
7.6.3.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	1,600,000.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	743,374.34
7.6.3.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Act	743,374.34
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BÓNOS	37,620,810.04
7.6.3.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	37,620,810.04
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	6,232,606.55
7.6.3.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg..Vida Activos	6,232,606.55
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios	3,482,769.12
7.6.3.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	3,482,769.12
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra	15,874,248.84
7.6.3.01.14	003	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Vida Activos	15,874,248.84
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.	2,567,179.44
7.6.3.01.15	003	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Vida Activos	2,567,179.44
7.6.4		ACREEDORAS	-68,120,988.33
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	-68,120,988.33
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	-1,600,000.00
7.6.4.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	-1,600,000.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS DESDE: Enero 2024 HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-743,374.34
7.6.4.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Act	-743,374.34	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-37,620,810.04
7.6.4.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	-37,620,810.04	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-6,232,606.55
7.6.4.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg. Vida Activos	-6,232,606.55	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		-3,482,769.12
7.6.4.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	-3,482,769.12	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-15,874,248.84
7.6.4.01.14	003	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Vida Activos	-15,874,248.84	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-2,567,179.44
7.6.4.01.15	003	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Vida Activos	-2,567,179.44	
ACTIVOS				59,965,781.96
PASIVOS				-156,739.05
PATRIMONIO				-58,175,678.27
PATRIMONIO+PASIVO				-58,332,417.32
RESULTADOS DEL PERIODO				-1,633,364.64
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-59,965,781.96
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				68,120,988.33
ACREEDORAS				-68,120,988.33

Cmte.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	4,977,879.17
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	4,690,886.70
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	4,690,886.70
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	4,690,886.70
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per.Serv.Activo-S.VIDA	4,690,886.70
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	182,801.69
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	182,801.69
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	182,801.69
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	182,801.69
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	104,116.53
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	104,116.53
7.4.3.01.01		Contribución administradora	104,116.53
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	104,116.53
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	74.25
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	74.25
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	74.25
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	74.25
7.5		INGRESOS	-6,611,243.81
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-4,360,044.56
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-4,360,044.56
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-4,360,044.56
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	-740,458.67
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	-2,136,211.39
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-381,882.63
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-1,101,491.87
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-2,251,199.25
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-518,096.31
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-1,226.67
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	-1,226.67
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-8,105.85
7.5.2.04.05	003	Intereses Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	-8,105.85
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-508,763.79
7.5.2.04.09	015	Int. Cesión Der. Fid.-Vida Activos	-134,778.53
7.5.2.04.09	053	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. S.Vida Activos.	-373,985.26
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-772,766.18
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-772,766.18
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	-772,766.18
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-958,223.48
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-958,223.48
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA ACTIVOS	-937,804.31
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA ACTIVOS	-20,419.17
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-2,113.28
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-2,113.28
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	-2,113.28



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

GASTOS

4,977,879.17

INGRESOS

-6,611,243.81

RESULTADOS DEL PERIODO

-1,633,364.64


Cnrl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

VIDA ACTIVOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		203,924.96
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	731,938.33
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-1,027,075.31
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-17,514.12
744	GASTOS FINANCIEROS	-5.25
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	489,942.59
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	52,859.72
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-26,221.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-639,958.38
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	329,021.88
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-108,182.23
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-729,038.78
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-131,759.25
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-436,033.42
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2,774,704.53
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2,338,671.11

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

VIDA ACTIVOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

-91,816.70

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-220,839.65

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-2,465.38
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-126,911.54
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-199,207.42
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-437.54
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	108,182.23

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

516,581.31

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	52,859.72
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	489,942.59
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	-26,221.00
-------	-------------	------------

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION

203,924.96

Crnl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Poapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA****REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS**

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

MORTUORIA

Fecha	01/06/2024		Fecha	30/06/2024
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	274,580.17	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-1,481,200.99	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-1,481,200.99	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-1,481,200.99	0.00
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	-1,481,200.99	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	1,635,731.13	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	2,000,200.00	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	2,000,200.00	0.00
7.1.3.01.03	004	Cerificados de depósito a plazos-Mortuoria	2,000,200.00	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-63,634.48	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-63,634.48	0.00
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	-63,634.48	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	-271,985.48	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	-271,985.48	0.00
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	-271,985.48	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-28,848.91	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-28,848.91	0.00
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-28,848.91	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	120,050.03	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	74,785.61	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	74,785.61	0.00
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	-64,326.73	0.00
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	-123,685.83	0.00
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-26,884.67	0.00
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-51,767.40	0.00
7.1.5.03.02	604	Clas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	339,469.01	0.00
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA -	1,981.23	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	45,264.42	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	45,264.42	0.00
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	33,110.42	0.00
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	6,061.10	0.00
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS -	6,092.90	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	-63,675.29
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	-63,675.29
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-63,675.29
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	0.00	-63,675.29
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	0.00	-54,273.89
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	0.00	-9,401.40
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	0.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	0.00
7.2.1.04.03	204	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS	0.00	0.00
7.4		GASTOS	179,752.30	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	144,304.85	0.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	144,304.85	0.00
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	144,304.85	0.00
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerales Pers-Activo Y Aspirantes	3,000.00	0.00
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerales Pensionistas ISSPOL y Excaja	51,791.65	0.00
7.4.1.02.04	003	Gastos Funerales Pensionistas de Estado	4,416.93	0.00
7.4.1.02.04	004	Indemnizacion Activos y Aspirantes-mortuoria	30,212.17	0.00
7.4.1.02.04	005	Indemnizacion Pensionistas-mortuoria	54,884.10	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	28,848.91	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	28,848.91	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	28,848.91	0.00
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	28,848.91	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

MORTUORIA

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	6,589.49	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	6,589.49	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	6,589.49	0.00
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	6,589.49	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	9.05	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	9.05	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	9.05	0.00
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	9.05	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	518,007.76
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	356,842.84
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	356,842.84
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	356,842.84
7.5.1.01.01	012	Aporte individual Activos Mortuoria	0.00	60,637.53
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	0.00	116,627.98
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja. Mortuoria	0.00	80,809.56
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb. Mortuoria	0.00	497.83
7.5.1.01.01	033	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES MORTUORIA	0.00	116.59
7.5.1.01.01	521	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. MORTUORIA	0.00	15.25
7.5.1.01.01	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	0.00	33,551.05
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	0.00	64,587.05
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	161,164.92
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	33,110.42
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	33,110.42
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	0.00	1,450.00
7.5.2.04.03	604	INTERESES CERT. INVERSIÓN-MORTUORIA	0.00	31,660.42
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	30,722.08
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	30,722.08
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	0.00	30,722.08
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	97,169.05
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	97,169.05
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO MORTUORIA	0.00	95,263.68
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	0.00	1,905.37
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	163.37
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	163.37
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	0.00	163.37
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-1,936,363.64
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-1,936,363.64
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-2,000,000.00
7.6.3.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	0.00	-2,000,000.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	63,636.36
7.6.3.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	0.00	63,636.36
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	1,936,363.64
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	1,936,363.64
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	2,000,000.00
7.6.4.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	0.00	2,000,000.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-63,636.36
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	0.00	-63,636.36
			454,332.47	454,332.47
			Resultado del Periodo	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

MORTUORIA

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

Fecha 01/06/2024

Fecha 30/06/2024

Cmtl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	27,862,694.28
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	1,217,269.45
7.1.1.02		BANCOS	1,217,269.45
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	1,217,269.45
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	1,217,269.45
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	579,316.97
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	579,316.97
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	579,316.97
7.1.2.01.03	016	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO MORTUORIA	31,643.59
7.1.2.01.03	022	Encargo Fiduciario Mortuoria	547,673.38
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	22,649,654.41
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	6,305,619.47
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	6,305,619.47
7.1.3.01.03	004	Cerificados de depósito a plazos-Mortuoria	2,000,200.00
7.1.3.01.03	604	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-MORTUORIA	4,305,419.47
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	4,674,860.87
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	4,674,860.87
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	4,674,860.87
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	11,931,933.72
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios	11,931,933.72
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	11,931,933.72
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-262,759.65
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-262,759.65
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-262,759.65
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	3,416,453.45
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	3,082,730.62
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	3,082,730.62
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	367,684.46
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	710,561.20
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	190,943.64
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	367,640.37
7.1.5.03.02	604	Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	1,248,311.21
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - MORTUORIA	197,589.74
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	333,722.83
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	16,709,212.38
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	892,398.11
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	602,691.81
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - MORTUORIA	136,204.75
7.1.5.90.90	644	Obligaciones Inst. no financ. Mortuoria	850,093.59
7.1.5.90.90	724	Cesion Derecho Fid-Mortuoria	2,324,829.79
7.1.5.90.90	744	Pacto Recompra Bonos-Mortuoria	6,103,803.30
7.1.5.90.90	764	FACTURAS COMERCIALES NEG. MORTUORIA	1,408,757.44
7.1.5.90.90	804	BONOS DEL ESTADO- MORTUORIA	4,390,433.59
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar	-16,375,489.55
7.1.5.90.99	017	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - MORTUORIA	-820,500.79
7.1.5.90.99	028	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO -	-477,071.05

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
MORTUORIA				
7.1.5.90.99	644	Obl.Ganancia/Deterioro. Mortuoria	-850,093.59	
7.1.5.90.99	724	Cesion Derechos Ganan Deter. Mortuoria	-2,324,829.79	
7.1.5.90.99	744	Pacto Recompra Bonos Ganan Deter. Mortuoria	-6,103,803.30	
7.1.5.90.99	764	FACT. COMER. GANAN/DETER. MORTUORIA	-1,408,757.44	
7.1.5.90.99	804	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- MORTUORIA	-4,390,433.59	
7.2		PASIVOS		-4,792,915.44
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-4,792,915.44
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-4,792,915.44
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar		-4,792,915.44
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	-4,525,580.40	
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	-265,573.95	
7.2.1.01.90	007	Obligaciones por pagar-Mortuoria.	-1,761.09	
7.2.1.04		PROVEEDORES		0.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		0.00
7.2.1.04.03	104	PQ POR LIQUIDAR MORTUORIA	0.00	
7.2.1.04.03	204	MORTUORIA CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS	0.00	
7.3		PATRIMONIO		-21,825,971.72
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-21,825,971.72
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-21,825,971.72
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-20,076,109.12
7.3.1.01.01	004	Fondo Capitalizado-Mortuoria	-20,076,109.12	
7.3.1.01.02		Otros Fondos Capitalizados		-1,749,862.60
7.3.1.01.02	004	Reserva contingente de Mortuoria	-1,749,862.60	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		26,661,452.27
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		26,661,452.27
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		6,305,000.00
7.6.3.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	2,000,000.00	
7.6.3.01.01	604	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-MORTUORIA	4,305,000.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		857,741.37
7.6.3.01.03	004	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Mortuor	857,741.37	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		9,080,024.19
7.6.3.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	9,080,024.19	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		2,324,829.79
7.6.3.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	2,324,829.79	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		527,692.35
7.6.3.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	527,692.35	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		6,062,833.33
7.6.3.01.14	004	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Mortuoria	6,062,833.33	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		1,503,331.24
7.6.3.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Mortuoria	1,503,331.24	
7.6.4		ACREEDORAS		-26,661,452.27
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-26,661,452.27
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-6,305,000.00
7.6.4.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	-2,000,000.00	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.01	604	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-MORTUORIA	-4,305,000.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Obli no Financieras		-857,741.37
7.6.4.01.03	004	Valores nominales en custodia-Obli no F.-Mortuor	-857,741.37	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-9,080,024.19
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	-9,080,024.19	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-2,324,829.79
7.6.4.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	-2,324,829.79	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		-527,692.35
7.6.4.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	-527,692.35	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-6,062,833.33
7.6.4.01.14	004	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Mortuoria	-6,062,833.33	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-1,503,331.24
7.6.4.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Mortuoria	-1,503,331.24	
ACTIVOS				27,862,694.28
PASIVOS				-4,792,915.44
PATRIMONIO				-21,825,971.72
PATRIMONIO+PASIVO				-26,618,887.16
RESULTADOS DEL PERIODO				-1,243,807.12
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-27,862,694.28
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				26,661,452.27
ACREEDORAS				-26,661,452.27

Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	1,883,366.79
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	1,770,429.53
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	1,770,429.53
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	1,770,429.53
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerarios Pers-Activo Y Aspirantes	101,447.42
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerales Pensionistas ISSPOL y Excaja	286,959.22
7.4.1.02.04	003	Gastos Funerales Pensionistas de Estado	15,466.05
7.4.1.02.04	004	Indemnizacion Activos y Aspirantes-mortuoria	234,974.84
7.4.1.02.04	005	Indemnizacion Pensionistas-mortuoria	1,131,582.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	73,666.41
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	73,666.41
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	73,666.41
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	73,666.41
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	39,172.70
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	39,172.70
7.4.3.01.01		Contribución administradora	39,172.70
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	39,172.70
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	98.15
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	98.15
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	98.15
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	98.15
7.5		INGRESOS	-3,127,173.91
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-2,116,300.31
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-2,116,300.31
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-2,116,300.31
7.5.1.01.01	012	Aporte individual Activos Mortuoria	-370,191.18
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	-712,055.79
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja. Mortuoria	-472,343.88
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb. Mortuoria	-3,027.54
7.5.1.01.01	033	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES MORTUORIA	-699.54
7.5.1.01.01	521	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. MORTUORIA	-79.05
7.5.1.01.01	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-190,702.29
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-367,201.04
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-1,010,873.60
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-265,878.72
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-50,671.18
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	-1,450.00
7.5.2.04.03	604	INTERESES CERT. INVERSIÓN-MORTUORIA	-49,221.18
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-215,207.54
7.5.2.04.09	016	Int. Cesión Der. Fid.-Mortuoria	-47,400.94
7.5.2.04.09	041	Intereses Facturas Comerciales Neg. Mortuoria	-3,507.33
7.5.2.04.09	054	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Mortuoria	-153,152.35
7.5.2.04.09	150	Fact. Comer. Recup. Deter. Mortuoria	-11,146.92
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-186,558.95
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	-186,558.95
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	-186,558.95
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-557,580.34



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA		DESDE: Enero 2024	HASTA: Junio 2024
CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-557,580.34
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO MORTUORIA	-546,505.95
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	-11,074.39
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-855.59
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-855.59
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	-855.59
GASTOS			1,883,366.79
INGRESOS			-3,127,173.91
RESULTADOS DEL PERIODO			-1,243,807.12


Cmnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

MORTUORIA


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		67,478.55
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	356,842.84
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-144,304.85
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-6,589.49
744	GASTOS FINANCIEROS	-9.05
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-74,785.61
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-63,675.29
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-1,548,679.54
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	161,164.92
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-28,848.91
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-1,635,731.13
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-45,264.42
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-1,481,200.99
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,698,470.44
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		1,217,269.45

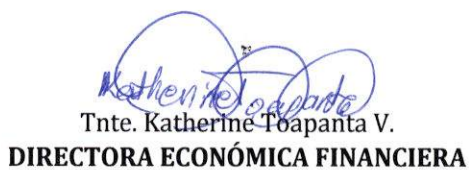
INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

MORTUORIA


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		338,255.46
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-132,316.01
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-33,110.42
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-30,722.08
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-97,169.05
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-163.37
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	28,848.91
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		-138,460.90
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-63,675.29
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-74,785.61
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO		
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES		
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		67,478.55


Crnl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL


Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA


Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA****REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS**

Fecha de Reporte: 08/07/2024

FONDOS DE RESERVA**CODIGO:** REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	-690,624.82	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-105,589.29	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-105,589.29	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-105,589.29	0.00
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva	-105,589.29	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	1,675,086.76	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	2,719,470.05	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	2,800,527.22	0.00
7.1.3.01.03	005	Certificados de depósito a plazos-F.Reserva	2,800,527.22	0.00
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	-81,057.17	0.00
7.1.3.01.06	005	TITULARIZACIÓN DE CARTERA-F. DE RESERVA	-81,057.17	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-1,044,383.29	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-1,044,383.29	0.00
7.1.3.02.02	025	Bonos del Estado- Fondos de Reserva	-1,044,383.29	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-2,260,122.29	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-1,757,901.52	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-1,757,901.52	0.00
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva	-1,757,901.52	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-502,220.77	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	-547,497.15	0.00
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva	-3,690.09	0.00
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva	-498,530.68	0.00
7.1.5.90.90	725	Cesion Derecho Fid-F. Reserva	-45,276.38	0.00
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar	45,276.38	0.00
7.1.5.90.99	725	Cesion Derechos Gananc Deter. Fondos de Reserva	45,276.38	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	-228,911.08
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	-228,911.08
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-228,911.08
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	0.00	-228,911.08
7.2.1.01.01	001	Fondos de reserva (SE REGISTRA TAMBIEN P	0.00	-923,925.13
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	0.00	486,394.69
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva	0.00	208,619.36
7.4		GASTOS	714,322.67	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	569,856.22	0.00
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A	569,856.22	0.00
7.4.1.04.01		Fondos de reserva	569,856.22	0.00
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva	569,856.22	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	144,448.40	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	144,448.40	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	144,448.40	0.00
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva	144,448.40	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	18.05	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	18.05	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	18.05	0.00
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva	18.05	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	252,608.93
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	252,608.93
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	103,264.27
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	217.50
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	0.00	217.50
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	10,017.86
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	0.00	10,017.86
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	13,770.66
7.5.2.04.06	005	Intereses V. titularización- Fondos de Reserva	0.00	13,770.66



DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

FONDOS DE RESERVA

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	18,456.39
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	0.00	18,456.39
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	0.00	60,801.86
7.5.2.04.09	017	Int. Cesión Der. Fid-F. Reserva	0.00	15,525.48
7.5.2.04.09	055	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Fondo Reserva	0.00	45,276.38
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	149,344.66
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	149,344.66
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	0.00	149,344.66
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-1,630,129.39
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-1,630,129.39
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-2,800,000.00
7.6.3.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	0.00	-2,800,000.00
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	82,170.00
7.6.3.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Reserva	0.00	82,170.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	1,042,424.23
7.6.3.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Reserva	0.00	1,042,424.23
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	45,276.38
7.6.3.01.12	005	Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo Reserva	0.00	45,276.38
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	1,630,129.39
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	1,630,129.39
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	2,800,000.00
7.6.4.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	0.00	2,800,000.00
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	-82,170.00
7.6.4.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Reserva	0.00	-82,170.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-1,042,424.23
7.6.4.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Reserva	0.00	-1,042,424.23
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	-45,276.38
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Reserva	0.00	-45,276.38
			23,697.85	23,697.85
			Resultado del Periodo	0.00


Cmi.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General
Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera
RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40

REVISION: 0

FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	69,363,248.99
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	37,772,774.16
7.1.1.02		BANCOS	37,772,774.16
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	37,772,774.16
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva	37,772,774.16
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	29,909,061.09
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	8,910,260.97
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	2,800,527.22
7.1.3.01.03	005	Certificados de depósito a plazos-F.Reserva	2,800,527.22
7.1.3.01.03	605	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-F. RESERVA	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	1,388,526.47
7.1.3.01.05	005	Obligaciones Inst.no financieras-F.Reserva	1,388,526.47
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	1,792,828.30
7.1.3.01.06	005	TITULARIZACIÓN DE CARTERA-F. DE RESERVA	1,792,828.30
7.1.3.01.07		POLIZAS DE ACUMULACION	0.00
7.1.3.01.07	005	Polizas de Acumulación F.de Reserva	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	2,928,378.98
7.1.3.01.08	005	Papeles comerciales F. de Reserva	2,928,378.98
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	20,998,800.12
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	20,998,800.12
7.1.3.02.02	025	Bonos del Estado- Fondos de Reserva	20,998,800.12
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	1,681,413.74
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	976,224.69
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	976,224.69
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva	976,224.69
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	705,189.05
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	44,039,419.44
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva	2,408,242.05
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva	1,747,384.78
7.1.5.90.90	725	Cesion Derecho Fid-F. Reserva	10,358,022.94
7.1.5.90.90	745	Pacto Recompra Bonos-Reserva	15,750,000.00
7.1.5.90.90	805	BONOS DEL ESTADO- FONDOS DE RESERVA	13,775,769.67
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar	-43,334,230.39
7.1.5.90.99	018	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F.	-2,037,216.75
7.1.5.90.99	029	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - F.	-1,413,221.03
7.1.5.90.99	725	Cesion Derechos Ganan Deter. Fondos de Reserva	-10,358,022.94
7.1.5.90.99	745	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. F. RESERVA	-15,750,000.00
7.1.5.90.99	805	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- FONDOS DE	-13,775,769.67
7.2		PASIVOS	-115,030,567.39
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-115,030,567.39
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-84,721,961.73
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	-84,721,961.73
7.2.1.01.01	001	Fondos de reserva (SE REGISTRA TAMBIEN P	-75,177,603.95
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-9,199,209.62
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva	-345,148.16
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-30,308,605.66



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISIÓN: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras		-30,308,605.66
7.2.1.03.01	605	Ctas. por Pagar Dispo. Fodos Reserva	-30,308,605.66	
7.3		PATRIMONIO		43,663,932.68
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		43,663,932.68
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		43,663,932.68
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		43,663,932.68
7.3.1.01.01	005	Fondo Capitalizado-Fondos de Reserva	43,663,932.68	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		70,179,556.05
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		70,179,556.05
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		2,800,000.00
7.6.3.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	2,800,000.00	
7.6.3.01.01	605	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-F. RESERVA	0.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		1,414,285.71
7.6.3.01.03	005	Valores nominales custodia-Oblig no F. F. Reserva	1,414,285.71	
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		1,817,442.00
7.6.3.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Reserva	1,817,442.00	
7.6.3.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.3.01.05	005	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Reserva	0.00	
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		3,149,000.00
7.6.3.01.06	005	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Rese	3,149,000.00	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		34,890,805.10
7.6.3.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Reserva	34,890,805.10	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		10,358,022.94
7.6.3.01.12	005	Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo Reserva	10,358,022.94	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		15,750,000.30
7.6.3.01.14	005	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Reserva	15,750,000.30	
7.6.4		ACREEDORAS		-70,179,556.05
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-70,179,556.05
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-2,800,000.00
7.6.4.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	-2,800,000.00	
7.6.4.01.01	605	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-F. RESERVA	0.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-1,414,285.71
7.6.4.01.03	005	Valores nominales custodia-Oblig no F. F.Reserva	-1,414,285.71	
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		-1,817,442.00
7.6.4.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Reserva	-1,817,442.00	
7.6.4.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.4.01.05	005	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Reserva	0.00	
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		-3,149,000.00
7.6.4.01.06	005	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Rese	-3,149,000.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-34,890,805.10
7.6.4.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Reserva	-34,890,805.10	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-10,358,022.94
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Reserva	-10,358,022.94	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-15,750,000.30
7.6.4.01.14	005	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Reserva	-15,750,000.30	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

ACTIVOS	69,363,248.99
PASIVOS	-115,030,567.39
PATRIMONIO	43,663,932.68
PATRIMONIO+PASIVO	-71,366,634.71
RESULTADOS DEL PERIODO	2,003,385.72
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT	-69,363,248.99
<u>CUENTAS DE ORDEN</u>	0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	70,179,556.05
ACREEDORAS	-70,179,556.05

Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN	SALDO
7.4		GASTOS	3,850,465.26
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	2,991,687.48
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS	2,991,687.48
7.4.1.04.01		Fondos de reserva	2,991,687.48
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva	2,991,687.48
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	858,705.03
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	858,705.03
7.4.3.01.01		Contribución administradora	858,705.03
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva	858,705.03
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	72.75
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	72.75
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	72.75
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva	72.75
7.5		INGRESOS	-1,847,079.54
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00
7.5.1.01.01	030	Aportes Fondos de Reserva	0.00
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-1,847,079.54
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-966,639.64
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-249,182.05
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	-156,223.72
7.5.2.04.03	605	INTERESES CERT. INVERSIÓN-FONDO DE RESERVA	-92,958.33
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-68,767.43
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	-68,767.43
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-83,484.91
7.5.2.04.06	005	Intereses V. titularización- Fondos de Reserva	-83,484.91
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación	-75,102.59
7.5.2.04.07	005	Intereses Pólizas de acumulación-F. de Reserva	-75,102.59
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	-115,948.74
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	-115,948.74
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-374,153.92
7.5.2.04.09	017	Int. Cesión Der. Fid-F. Reserva	-98,155.67
7.5.2.04.09	055	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Fondo Reserva	-266,652.41
7.5.2.04.09	618	CESIÓN DER. FID. X RECUP. REND. DETER. V. AMORT. S. FONDO DE RESERVA.	-9,345.84
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-880,439.90
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	-880,439.90
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	-880,439.90
		GASTOS	3,850,465.26
		INGRESOS	-1,847,079.54
		RESULTADOS DEL PERIODO	2,003,385.72

4



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024


Cnrl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
FONDOS DE RESERVA



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		814,667.77
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-569,856.22
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-144,448.40
744	GASTOS FINANCIEROS	-18.05
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	1,757,901.52
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-228,911.08
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-920,257.06
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	252,608.93
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	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	-1,675,086.76
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	502,220.77
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-105,589.29
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	37,878,363.45
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	37,772,774.16

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

FONDOS DE RESERVA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024

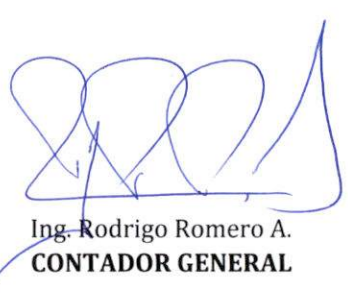
CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		-461,713.74
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-252,608.93
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-103,264.27
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PÚBLICO	-149,344.66
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		1,528,990.44
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-228,911.08
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	1,757,901.52
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO		
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES		
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		814,667.77



Crnl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL



Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA



Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Fecha		01/06/2024		Fecha		30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre		Debe		Haber	
7.1		ACTIVOS		4,415,276.38		0.00	
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		-15,309,899.41		0.00	
7.1.1.02		BANCOS		-15,309,899.41		0.00	
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		-15,309,899.41		0.00	
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad		-15,309,899.41		0.00	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		19,701,240.69		0.00	
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		22,403,998.67		0.00	
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		23,003,486.67		0.00	
7.1.3.01.03	007	Certificados de depósitos a plazos-Enf. y Mat.		12,002,386.67		0.00	
7.1.3.01.03	607	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-ENF. Y MAT.		11,001,100.00		0.00	
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES		-599,488.00		0.00	
7.1.3.01.08	007	Papeles comerciales Enf. Y Maternidad		-599,488.00		0.00	
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO		-190,721.59		0.00	
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF		-190,721.59		0.00	
7.1.3.02.02	027	Bonos del Estado-Enfermedad y Maternidad		-190,721.59		0.00	
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS		-1,769,610.29		0.00	
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios		-1,769,610.29		0.00	
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.		-1,769,610.29		0.00	
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.		-742,426.10		0.00	
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS		-742,426.10		0.00	
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD		-742,426.10		0.00	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		23,935.10		0.00	
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		58,328.54		0.00	
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		58,328.54		0.00	
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad		-1,236,705.04		0.00	
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad		-1,483,912.80		0.00	
7.1.5.03.02	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO		-517,760.53		0.00	
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO		-621,210.21		0.00	
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad		4,051,500.63		0.00	
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y		-133,583.51		0.00	
7.1.5.07		ANTICIPOS		-20,671.99		0.00	
7.1.5.07.04		Anticipo unidades médicas		-20,671.99		0.00	
7.1.5.07.04	003	ANTICIPO DE VIATICOS DERIVACIONES INTERNACIONALES		-20,671.99		0.00	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		-13,721.45		0.00	
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		-1,374,933.87		0.00	
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad		42,477.20		0.00	
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad		-26,160.50		0.00	
7.1.5.90.90	207	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ENF. Y		-30,038.15		0.00	
7.1.5.90.90	727	Cesion Derecho Fid-Enf. y Mater		-1,361,212.42		0.00	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantias por cobrar		1,361,212.42		0.00	
7.1.5.90.99	727	Cesion Derechos Gananc Deter. Enferm y Matern		1,361,212.42		0.00	
7.2		PASIVOS		0.00		2,215,660.59	
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		0.00		2,215,660.59	
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		0.00		366,056.15	
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar		0.00		366,056.15	
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad		0.00		366,056.15	
7.2.1.04		PROVEEDORES		0.00		-1,845.30	
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		0.00		-1,845.30	
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.		0.00		-1,845.30	
7.2.1.04.03	207	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS ENF. Y		0.00		0.00	
7.2.1.06		PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR		0.00		1,851,449.74	
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria		0.00		615,753.74	
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA		0.00		615,753.74	
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares		0.00		1,235,696.00	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

CODIGO:	REPC-09
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	0.00	1,235,696.00
7.3		PATRIMONIO	0.00	119,575.75
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	119,575.75
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	119,575.75
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	0.00	119,575.75
7.3.1.01.01	007	Fondo Capitalizado-Enfermedad y Maternidad	0.00	119,575.75
7.4		GASTOS	5,411,131.56	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	4,573,305.38	0.00
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MEDICA	4,573,305.38	0.00
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	1,209,318.24	0.00
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	1,209,318.24	0.00
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares	3,244,411.39	0.00
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	3,223,739.40	0.00
7.4.1.03.02	003	GASTOS COMPLEMENTARIOS EXTERIOR	20,671.99	0.00
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica	119,575.75	0.00
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers.Activo-Enf.y maternidad	76,967.58	0.00
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT.	19,367.83	0.00
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT.	23,240.34	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	742,426.10	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	742,426.10	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	742,426.10	0.00
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	742,426.10	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	95,374.13	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	95,374.13	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	95,374.13	0.00
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	95,374.13	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	25.95	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	25.95	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	25.95	0.00
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	25.95	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	7,491,171.60
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	4,800,198.28
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	4,800,198.28
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	4,800,198.28
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y Maternidad	0.00	1,166,225.30
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y Maternidad	0.00	1,399,360.53
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y Maternidad	0.00	808,045.27
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol y Excaja Enf. y Mat.	0.00	4,976.35
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF. Y MATERN	0.00	1,166.16
7.5.1.01.01	522	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. ENF. Y MATERNIDAD	0.00	152.37
7.5.1.01.01	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	0.00	645,594.45
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO	0.00	774,677.85
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	2,690,973.32
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	1,454,070.38
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	61,104.17
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	0.00	43,291.67
7.5.2.04.03	607	INTERESES CERT. INVERSIÓN-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	0.00	17,812.50
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	239.51
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	0.00	239.51
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	17,726.70
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	0.00	17,726.70
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	0.00	1,375,000.00
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	0.00	13,787.58
7.5.2.04.09	057	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf y Maternidad	0.00	1,361,212.42

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SÓCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA**

CODIGO: REFC-09

REVISION: 0

FECHA: 16/08/2019

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	40,706.54
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	40,706.54
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	0.00	40,706.54
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	1,194,111.47
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	1,194,111.47
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	0.00	1,169,258.54
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	0.00	24,852.93
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	2,084.93
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	2,084.93
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	0.00	2,084.93
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-26,053,280.74
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-20,848,060.30
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-23,000,000.00
7.6.3.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	0.00	-12,000,000.00
7.6.3.01.01	607	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF.Y MATER	0.00	-11,000,000.00
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	600,000.00
7.6.3.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-Enf.Mat	0.00	600,000.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	190,727.28
7.6.3.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	0.00	190,727.28
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	1,361,212.42
7.6.3.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	0.00	1,361,212.42
7.6.3.02		PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	0.00	-5,205,220.44
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	0.00	-5,205,220.44
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	0.00	-446,466.34
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	0.00	-4,445,956.20
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	0.00	-312,797.90
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	26,053,280.74
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	20,848,060.30
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	23,000,000.00
7.6.4.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	0.00	12,000,000.00
7.6.4.01.01	607	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF. Y MATER	0.00	11,000,000.00
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	-600,000.00
7.6.4.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-Enf.Mat	0.00	-600,000.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-190,727.28
7.6.4.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	0.00	-190,727.28
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	-1,361,212.42
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	0.00	-1,361,212.42
7.6.4.02		PASIVOS CONTINGENTES	0.00	5,205,220.44
7.6.4.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	0.00	5,205,220.44
7.6.4.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	0.00	446,466.34
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	0.00	4,445,956.20
7.6.4.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	0.00	312,797.90
			9,826,407.94	9,826,407.94
			Resultado del Periodo	0.00



REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Fecha

01/06/2024

Fecha

30/06/2024

Cnrl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CÓDIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	227,775,134.01
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	12,031,528.94
7.1.1.02		BANCOS	12,031,528.94
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	12,031,528.94
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad	12,031,528.94
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	36,520.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	42,838.17
7.1.2.01.02		PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION	42,838.17
7.1.2.01.02	007	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	42,838.17
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	-6,318.17
7.1.2.99.02		PARTICIPACION EN FONDOS DE INVERSION	-6,318.17
7.1.2.99.02	007	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter.Enferm y Mater.	-6,318.17
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	173,879,688.06
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	26,736,617.94
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	24,503,562.50
7.1.3.01.03	007	Certificados de depósitos a plazos-Enf. y Mat.	13,502,462.50
7.1.3.01.03	607	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-ENF. Y MAT.	11,001,100.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	2,233,055.44
7.1.3.01.08	007	Papeles comerciales Enf. Y Maternidad	2,233,055.44
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	5,798,191.11
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	5,798,191.11
7.1.3.02.02	027	Bonos del Estado-Enfermedad y Maternidad	5,798,191.11
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	143,879,978.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios	143,879,978.00
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.	143,879,978.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-2,535,098.99
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-2,535,098.99
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-2,535,098.99
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	41,827,397.01
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	39,931,757.81
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	39,931,757.81
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	7,094,168.05
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	8,511,575.18
7.1.5.03.02	503	Aporte Individual Enferm. y Matern. Ley de Fortalecimiento	392.56
7.1.5.03.02	509	Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad Ley de Fortalecimiento	2,743.44
7.1.5.03.02	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	3,675,726.96
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	4,410,437.37
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	14,455,557.40
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y MATERNIDAD	1,781,156.85
7.1.5.07		ANTICIPOS	10,396.00
7.1.5.07.04		Anticipo unidades médicas	10,396.00
7.1.5.07.04	001	ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PUBLICA	0.00
7.1.5.07.04	002	ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PRIVADA	260.87
7.1.5.07.04	003	ANTICIPO DE VIATICOS DERIVACIONES INTERNACIONALES	10,135.13



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1,885,243.20
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	101,856,704.84
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad	4,385,997.10
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad	418,736.24
7.1.5.90.90	054	Por recuperar Enfermedad y Maternidad	6,827.59
7.1.5.90.90	207	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ENF. Y MATERNIDAD	1,237,489.30
7.1.5.90.90	647	Obligaciones Inst. no financ. Enf.y Materni	44,216.95
7.1.5.90.90	687	PAPELES COMERCIALES ENF. Y MATERNIDAD	196,782.76
7.1.5.90.90	727	Cesion Derecho Fid-Enf. y Mater	7,510,155.42
7.1.5.90.90	747	Pacto Recompra Bonos-Enf. y Mater	74,886,119.44
7.1.5.90.90	767	FACTURAS COMERCIALES NEG. ENFERM Y MATERN.	8,270,669.45
7.1.5.90.90	807	BONOS DEL ESTADO-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	4,899,710.59
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantias por cobrar	-99,971,461.64
7.1.5.90.99	019	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - ENF. Y MATERNIDAD	-3,732,657.45
7.1.5.90.99	031	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - ENF. Y MATERNIDAD	-431,149.58
7.1.5.90.99	647	Obl. Ganancia/Deterioro. Enf. Maternidad	-44,216.95
7.1.5.90.99	687	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. S. ENF. Y MATERNIDAD	-196,782.76
7.1.5.90.99	727	Cesion Derechos Ganan Deter. Enferm y Matern	-7,510,155.42
7.1.5.90.99	747	Pacto Recompra Bonos Ganan Deter. Enf. y Maternidad	-74,886,119.44
7.1.5.90.99	767	FACT. COMER. GANAN/DETER. ENF. Y MATERNIDAD	-8,270,669.45
7.1.5.90.99	807	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-4,899,710.59
7.2		PASIVOS	-125,337,386.17
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-125,337,386.17
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-102,875,214.63
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	-102,875,214.63
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad	-102,875,214.63
7.2.1.04		PROVEEDORES	-4,236.72
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	-4,236.72
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.	-2,796.15
7.2.1.04.03	117	FIRMA POR PAGAR ENF. Y MAT.	-1,440.57
7.2.1.04.03	207	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS ENF. Y MATERNIDAD	0.00
7.2.1.06		PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-22,457,934.82
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria	-18,413,103.33
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA	-18,413,103.33
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares	-4,044,831.49
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	-4,044,831.49
7.3		PATRIMONIO	-86,686,599.90
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	-86,686,599.90
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	-86,686,599.90
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	-86,686,599.90
7.3.1.01.01	007	Fondo Capitalizado-Enfermedad y Maternidad	-86,686,599.90
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	204,493,240.98
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	129,104,595.30
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	24,500,000.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	13,500,000.00	
7.6.3.01.01	607	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF.Y MATER	11,000,000.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		44,216.89
7.6.3.01.03	007	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Enf-Mat	44,216.89	
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		2,593,474.78
7.6.3.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-Enf.Mat	2,593,474.78	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		10,747,984.52
7.6.3.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	10,747,984.52	
7.6.3.01.11		Valores Titularización en participación		55,000.00
7.6.3.01.11	007	Valores Titularización en participación-Enf.Mat	55,000.00	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		7,510,155.42
7.6.3.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	7,510,155.42	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		74,828,798.22
7.6.3.01.14	007	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Enf y Mater	74,828,798.22	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		8,824,965.47
7.6.3.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Enf. y Mater.	8,824,965.47	
7.6.3.02		PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO		75,388,645.68
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR		75,388,645.68
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	56,394,157.07	
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	15,468,477.59	
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	3,526,011.02	
7.6.4		ACREEDORAS		-204,493,240.98
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-129,104,595.30
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-24,500,000.00
7.6.4.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	-13,500,000.00	
7.6.4.01.01	607	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF. Y MATER	-11,000,000.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-44,216.89
7.6.4.01.03	007	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Enf-Mat	-44,216.89	
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		-2,593,474.78
7.6.4.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-Enf.Mat	-2,593,474.78	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-10,747,984.52
7.6.4.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	-10,747,984.52	
7.6.4.01.11		Valores Titularización en participación		-55,000.00
7.6.4.01.11	007	Valores Titularización en participación-Enf.Mat	-55,000.00	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-7,510,155.42
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	-7,510,155.42	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-74,828,798.22
7.6.4.01.14	007	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Enf y Mater	-74,828,798.22	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-8,824,965.47
7.6.4.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Enf. y Mater.	-8,824,965.47	
7.6.4.02		PASIVOS CONTINGENTES		-75,388,645.68
7.6.4.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR		-75,388,645.68
7.6.4.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	-56,394,157.07	
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	-15,468,477.59	
7.6.4.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	-3,526,011.02	



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

ACTIVOS	227,775,134.01
PASIVOS	-125,337,386.17
PATRIMONIO	-86,686,599.90
PATRIMONIO+PASIVO	-212,023,986.07
RESULTADOS DEL PERIODO	-15,751,147.94
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT	-227,775,134.01
CUENTAS DE ORDEN	0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	204,493,240.98
ACREEDORAS	-204,493,240.98

Cmnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	21,180,205.67
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	19,710,234.75
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MEDICA	19,710,234.75
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	5,421,744.33
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	5,421,744.33
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares	13,576,267.95
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	13,555,595.96
7.4.1.03.02	003	GASTOS COMPLEMENTARIOS EXTERIOR	20,671.99
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica	712,222.47
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers.Activo-Enf.y maternidad	469,935.42
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	110,136.22
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	132,150.83
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	902,621.04
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	902,621.04
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	902,621.04
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	902,621.04
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	566,972.33
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	566,972.33
7.4.3.01.01		Contribución administradora	566,972.33
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	566,972.33
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	377.55
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	377.55
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	377.55
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	377.55
7.5		INGRESOS	-36,931,353.61
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-28,501,919.91
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-28,501,919.91
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-28,501,919.91
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y Maternidad	-7,120,550.39
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y Maternidad	-8,543,963.73
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y Maternidad	-4,723,120.03
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol y Excaja Enf. y Mat.	-30,262.99
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF. Y MATERN	-6,996.96
7.5.1.01.01	522	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. ENF. Y MATERNIDAD	-790.52
7.5.1.01.01	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	-3,671,207.70
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	-4,405,027.59
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-8,429,433.70
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-3,849.56
7.5.2.01.02		Participación en Fondos de Inversión	-3,849.56
7.5.2.01.02	007	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-	-3,849.56
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-2,676,679.29
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-195,274.46
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	-133,453.07
7.5.2.04.03	607	INTERESES CERT. INVERSIÓN-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-61,821.39



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

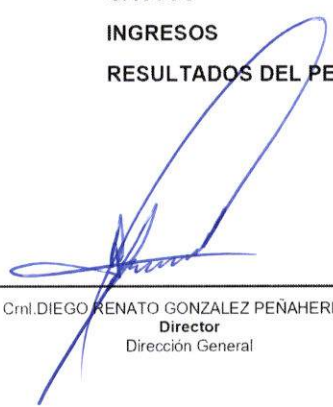
EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-1,437.06
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	-1,437.06
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	-174,323.77
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	-174,323.77
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-2,305,644.00
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	-242,147.20
7.5.2.04.09	029	Int. Pacto Rec. Bonos-Enf. y Mater	-191,396.85
7.5.2.04.09	043	Intereses Facturas Comerciales Neg. Enf. Mat.	-21,454.65
7.5.2.04.09	057	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf. y Maternidad	-1,593,652.80
7.5.2.04.09	070	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. ENF. Y MATERNIDAD	-158,603.15
7.5.2.04.09	152	FACT. COMER. RECUP. ENF. Y MATERNIDAD	-98,389.35
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-246,069.86
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-246,069.86
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	-246,069.86
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-5,494,232.54
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-5,494,232.54
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	-5,377,860.59
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	-116,371.95
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-8,602.45
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-8,602.45
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-8,602.45
GASTOS			21,180,205.67
INGRESOS			-36,931,353.61
RESULTADOS DEL PERIODO			-15,751,147.94


Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General
Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera
RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
ENFERMEDAD Y MATERNIDAD



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2,309,496.86
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	4,800,198.28
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-4,573,305.38
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-95,374.13
744	GASTOS FINANCIEROS	-25.95
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-58,328.54
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	366,056.15
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	1,851,449.74
71507	ANTICIPOS	20,671.99
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-1,845.30
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-17,738,972.02
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	2,690,973.32
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-742,426.10
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-19,701,240.69
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	13,721.45
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		119,575.75
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	119,575.75
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-15,309,899.41
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		27,341,428.35
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		12,031,528.94

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

2,080,040.04

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-1,948,547.22

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-1,454,070.38
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-40,706.54
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,194,111.47
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-2,084.93
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	742,426.10

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

2,178,004.04

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	366,056.15
71507	ANTICIPOS	20,671.99
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	1,851,449.74

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-58,328.54
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

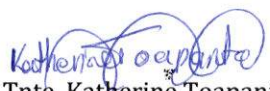
72104	PROVEEDORES	-1,845.30
-------	-------------	-----------

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION

2,309,496.86



Crm. Renato Gonzales P.
DIRECTOR GENERAL



Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA



Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA****REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS**

Fecha de Reporte: 08/07/2024

FONDOS DE VIVIENDA**CODIGO:** REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/06/2024		Fecha 30/06/2024		
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	1,978,184.57	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-10,513,982.41	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-10,513,982.41	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-10,513,982.41	0.00
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	-10,513,982.41	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	18,293,560.00	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	19,554,059.20	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	23,223,654.41	0.00
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	15,222,541.22	0.00
7.1.3.01.03	608	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-F. VIVIENDA	8,001,113.19	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	-524,008.42	0.00
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F.VIVIENDA	-524,008.42	0.00
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	-392,112.75	0.00
7.1.3.01.06	008	Titularización de cartera-F. de vivienda	-392,112.75	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	-2,753,474.04	0.00
7.1.3.01.08	008	Papeles comerciales F. de Vivienda	-2,753,474.04	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-905,081.60	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-905,081.60	0.00
7.1.3.02.02	028	Bonos del Estado-Fondo de Vivienda	-905,081.60	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	95,054.60	0.00
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios	95,054.60	0.00
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	95,054.60	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-450,472.20	0.00
7.1.3.99.01		OBLIGACIONES	-381,250.00	0.00
7.1.3.99.01	008	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-381,250.00	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-69,222.20	0.00
7.1.3.99.30	002	Provisión cuentas malas Prést. Hipotec.	-69,222.20	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-5,801,393.02	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-5,408,125.43	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-5,408,125.43	0.00
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	-197,833.19	0.00
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	-989,275.20	0.00
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	-82,812.51	0.00
7.1.5.03.02	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO	-414,140.14	0.00
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	-3,658,872.19	0.00
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	-65,192.20	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-393,267.59	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	-393,267.59	0.00
7.1.5.90.90	011	Descuentos por cobrar PH.Ins.Financieras	15,461.52	0.00
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	-258,690.49	0.00
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	-150,038.62	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	-46,901.50
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	-46,901.50
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-15,053.97
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	0.00	-15,053.97
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	0.00	125,653.03
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	0.00	38,171.86
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	0.00	-148,041.19
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	0.00	-30,837.67
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	-31,847.53
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones	0.00	-619.27
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	0.00	-619.27
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	-31,228.26
7.2.1.04.03	007	Saldo por desembolsar PH-Construcción	0.00	58,771.74

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

CODIGO:	REFC-09
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA**REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS**

Fecha de Reporte: 08/07/2024

FONDOS DE VIVIENDA

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.2.1.04.03	023	Cuenta transitoria PH, roles pensionistas	0.00	0.00
7.2.1.04.03	024	PH DESEMBOLSO TERCERO	0.00	-90,000.00
7.4		GASTOS	678,170.22	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	185,002.38	0.00
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A	185,002.38	0.00
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda	185,002.38	0.00
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	172,735.86	0.00
7.4.1.04.02	002	Devolución Fondo de Vivienda	12,266.52	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	450,472.20	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	450,472.20	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	450,472.20	0.00
7.4.2.01.02	008	Oblig. X Estim. Deter. V. Amort. F. Vivienda	381,250.00	0.00
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	69,222.20	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	41,617.82	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	41,617.82	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	41,617.82	0.00
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	41,617.82	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	1,077.82	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	1,077.82	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	21.10	0.00
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	21.10	0.00
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar	1,056.72	0.00
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-Vivi.	1,056.72	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	2,703,256.29
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	1,449,358.92
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	1,449,358.92
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	1,449,358.92
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	0.00	0.00
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	0.00	932,907.02
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	0.00	0.00
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO	0.00	516,451.90
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	1,253,897.37
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	350,308.78
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	108,219.30
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	0.00	48,134.58
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	0.00	60,084.72
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	205,163.07
7.5.2.04.05	008	Intereses Obl.Ent. no financieras-F. de Vivienda	0.00	205,163.07
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	13,255.73
7.5.2.04.06	008	Intereses Valores de titularización-F. de Vivienda	0.00	13,255.73
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	23,670.68
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	0.00	23,670.68
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA \$.PUBLICO	0.00	388,735.24
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	388,735.24
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	0.00	388,735.24
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	514,675.24
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios	0.00	514,675.24
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	0.00	504,129.81
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	0.00	10,545.43
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	178.11
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios	0.00	178.11
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	0.00	178.11
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.1		DEUDORAS	491,474.97	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

FONDOS DE VIVIENDA

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.6.1.01		Activos Contingentes	491,474.97	0.00
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías	491,474.97	0.00
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	491,474.97	0.00
7.6.2		DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-491,474.97	0.00
7.6.2.01		Activos Contingentes	-491,474.97	0.00
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías	-491,474.97	0.00
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-491,474.97	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-18,391,591.33
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-18,391,591.33
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-23,220,000.00
7.6.3.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	0.00	-15,220,000.00
7.6.3.01.01	608	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO. VIVIENDA	0.00	-8,000,000.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	530,140.78
7.6.3.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	0.00	530,140.78
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	392,661.83
7.6.3.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Vivienda	0.00	392,661.83
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	3,000,000.00
7.6.3.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Viv	0.00	3,000,000.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	905,606.06
7.6.3.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	0.00	905,606.06
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	18,391,591.33
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	18,391,591.33
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	23,220,000.00
7.6.4.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	0.00	15,220,000.00
7.6.4.01.01	608	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO. VIVIENDA	0.00	8,000,000.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-530,140.78
7.6.4.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	0.00	-530,140.78
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	-392,661.83
7.6.4.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Vivienda	0.00	-392,661.83
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	-3,000,000.00
7.6.4.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Viv	0.00	-3,000,000.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-905,606.06
7.6.4.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	0.00	-905,606.06
			2,656,354.79	2,656,354.79
			Resultado del Periodo	0.00

Cnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	282,721,260.69
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	45,085,286.87
7.1.1.02		BANCOS	45,085,286.87
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	45,085,286.87
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	45,085,286.87
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	6,494,989.52
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	6,495,357.52
7.1.2.01.02		PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION	7,008.00
7.1.2.01.02	008	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS F. VIVIENDA	7,008.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	6,488,349.52
7.1.2.01.03	013	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUC.-F. VIVIENDA	354,408.00
7.1.2.01.03	019	Encargo Fiduc.-F. Vivienda	6,133,941.52
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	-368.00
7.1.2.99.02		PARTICIPACION EN FONDOS DE INVERSION	-368.00
7.1.2.99.02	008	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter Fondo de Vivienda	-368.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	207,594,110.01
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	69,219,890.28
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	32,239,840.25
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	18,593,255.14
7.1.3.01.03	608	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-F. VIVIENDA	13,646,585.11
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	34,758,143.58
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F.VIVIENDA	34,758,143.58
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	1,762,994.11
7.1.3.01.06	008	Titularización de cartera-F. de vivienda	1,762,994.11
7.1.3.01.07		POLIZAS DE ACUMULACION	0.00
7.1.3.01.07	008	Polizas de Acumulación F. de Vivienda	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	458,912.34
7.1.3.01.08	008	Papeles comerciales F. de Vivienda	458,912.34
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	56,465,565.06
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	56,465,565.06
7.1.3.02.02	028	Bonos del Estado-Fondo de Vivienda	56,465,565.06
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	83,532,221.69
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios	83,532,221.69
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	83,532,221.69
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-1,623,567.02
7.1.3.99.01		OBLIGACIONES	-559,027.77
7.1.3.99.01	008	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-559,027.77
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,064,539.25
7.1.3.99.30	002	Provisión cuentas malas Prést. Hipotec.	-1,064,539.25
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	23,336,422.38
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	20,344,096.71
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar administradoras por fondos de	20,344,096.71
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	1,135,324.03
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	5,674,383.45
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO	587,934.22
7.1.5.03.02	537	TRANSIT APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO	2,940,291.58
		TRANSITORIO	



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN		SALDO
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	9,503,833.95	
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	502,329.48	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		2,994,466.93
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		137,251,195.60
7.1.5.90.90	003	UEV - por recuperar, gastos de luz y agua	2,141.26	
7.1.5.90.90	011	Descuentos por cobrar PH.Ins.Financieras	581,407.37	
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	5,716,231.45	
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	7,067,920.72	
7.1.5.90.90	049	Por recuperar Fondos de Vivienda	8,041.38	
7.1.5.90.90	628	TÍTULOS HOPOTECARIOS-F.DE VIVIENDA	9,111.23	
7.1.5.90.90	648	Obligaciones Inst. no financ. F. Vivienda	2,499,639.94	
7.1.5.90.90	728	Cesion Derecho Fid-F. Vivienda	16,290,007.15	
7.1.5.90.90	748	Pacto Recompra Bonos-F vivienda	36,457,469.93	
7.1.5.90.90	768	FACTURAS COMERCIALES NEG. FONDOS DE VIVIENDA	1,777,296.96	
7.1.5.90.90	808	BONOS DEL ESTADO-FONDO DE VIVIENDA	66,841,928.21	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantías por cobrar		-134,256,728.67
7.1.5.90.99	020	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F. VIVIENDA	-4,616,371.23	
7.1.5.90.99	032	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - FONDO DE VIVIENDA	-5,764,904.02	
7.1.5.90.99	628	TIT.HIPOT.GANAN/DETER.FONDO DE VIVIENDA	-9,111.23	
7.1.5.90.99	648	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-2,499,639.94	
7.1.5.90.99	728	Cesion Derechos Ganar Deter. Fdo. Vivienda	-16,290,007.15	
7.1.5.90.99	748	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. F. Vivienda	-36,457,469.93	
7.1.5.90.99	768	FACT. COMER. GANAN/DETER. F. VIVIENDA	-1,777,296.96	
7.1.5.90.99	808	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-FONDO DE VIVIENDA	-66,841,928.21	
7.1.5.99		(PROVISION PARA INCOBRABLES)		-2,141.26
7.1.5.99.04		(Provisión cuentas por cobrar varias)		-2,141.26
7.1.5.99.04	003	PROV CXC UEV - POR RECUPERAR, GASTOS DE LUZ Y AGUA	-2,141.26	
7.1.9		OTROS ACTIVOS		210,451.91
7.1.9.01		PROPIEDADES DE INVERSIÓN		210,451.91
7.1.9.01.01		Propiedades de inversión en bienes inmuebles		210,451.91
7.1.9.01.01	003	Obra terminada a ser adjudicada Proyecto Quitumbe	210,451.91	
7.2		PASIVOS		-46,398,553.16
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-46,398,553.16
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-45,980,567.63
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale		-45,980,567.63
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	-386,368.82	
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	-296,143.14	
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-32,782,118.69	
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-12,515,936.98	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-417,985.54
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones		-22,173.51
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	-22,173.51	
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-395,812.02
7.2.1.04.03	004	PH-por liquidar (F.Vivienda)	-5,363.12	
7.2.1.04.03	007	Saldo por desembolsar PH-Construcción	-248,002.42	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.04.03	012	Contribución- Dev. aportes F. de vivienda	0.00	
7.2.1.04.03	018	PH-Encaje-Proyecto "Quitumbe"	-54,438.28	
7.2.1.04.03	023	Cuenta transitoria PH, roles pensionistas	0.00	
7.2.1.04.03	024	PH DESEMBOLSO TERCERO	-88,008.21	
7.3		PATRIMONIO		-225,058,176.07
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-225,058,176.07
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-225,058,176.07
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-225,058,176.07
7.3.1.01.01	008	Fondo Capitalizado-Vivienda	-225,058,176.07	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.1		DEUDORAS		125,931,534.44
7.6.1.01		Activos Contingentes		125,931,534.44
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías		125,931,534.44
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	125,931,534.44	
7.6.2		DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-125,931,534.44
7.6.2.01		Activos Contingentes		-125,931,534.44
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías		-125,931,534.44
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-125,931,534.44	
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		256,936,100.35
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		256,936,100.35
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		32,235,500.00
7.6.3.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	18,590,500.00	
7.6.3.01.01	608	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO. VIVIENDA	13,645,000.00	
7.6.3.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios		9,393.85
7.6.3.01.02	008	Valores nominales en custodia-Tít hip.-F.Vivienda	9,393.85	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		37,740,340.61
7.6.3.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	37,740,340.61	
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		1,764,005.95
7.6.3.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Vivienda	1,764,005.95	
7.6.3.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.3.01.05	008	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Vivienda	0.00	
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		500,000.00
7.6.3.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Viv	500,000.00	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		124,274,584.20
7.6.3.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	124,274,584.20	
7.6.3.01.11		Valores Titularización en participación		10,000.00
7.6.3.01.11	008	Valores Titularización en participación-F.Viv	10,000.00	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		16,290,007.15
7.6.3.01.12	008	Valores Nominales Derecho- Fiduciarios F. Vivienda	16,290,007.15	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		5,910,153.88
7.6.3.01.13	008	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vivienda	5,910,153.88	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		36,307,271.46
7.6.3.01.14	008	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Vivienda	36,307,271.46	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		1,894,843.25
7.6.3.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- F Vivienda	1,894,843.25	
7.6.4		ACREEDORAS		-256,936,100.35
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-256,936,100.35

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD****CÓDIGO:** REFC-40
REVISIÓN: 0
FECHA: 04/09/2023**Fecha de Reporte:** 08/07/2024**ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024****SEGURO:** FONDOS DE VIVIENDA**DESDE:** Enero 2024**HASTA:** Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-32,235,500.00
7.6.4.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	-18,590,500.00	
7.6.4.01.01	608	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO. VIVIENDA	-13,645,000.00	
7.6.4.01.02		Valores nominales en custodia-Títulos hipotecarios		-9,393.85
7.6.4.01.02	008	Valores nominales en custodia-Tít hip.-F.Vivienda	-9,393.85	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-37,740,340.61
7.6.4.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	-37,740,340.61	
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		-1,764,005.95
7.6.4.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.Vivienda	-1,764,005.95	
7.6.4.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.4.01.05	008	Valores nominales en custodia-Póliz A.-F.Vivienda	0.00	
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		-500,000.00
7.6.4.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.Viv	-500,000.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-124,274,584.20
7.6.4.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	-124,274,584.20	
7.6.4.01.11		Valores Titularización en participación		-10,000.00
7.6.4.01.11	008	Valores Titularización en participación-F.Viv	-10,000.00	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-16,290,007.15
7.6.4.01.12	008	Valores Nominales Derechos Fiduciarios F.Vivienda	-16,290,007.15	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		-5,910,153.88
7.6.4.01.13	008	Valores nom. Encar. Fid->F. Vivienda	-5,910,153.88	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-36,307,271.46
7.6.4.01.14	008	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-F. Vivienda	-36,307,271.46	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-1,894,843.25
7.6.4.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg F. Vivienda	-1,894,843.25	
ACTIVOS				282,721,260.69
PASIVOS				-46,398,553.16
PATRIMONIO				-225,058,176.07
PATRIMONIO+PASIVO				-271,456,729.24
RESULTADOS DEL PERIODO				-11,264,531.46
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-282,721,260.69
CUENTAS DE ORDEN				0.00
DEUDORAS				125,931,534.44
DEUDORAS POR EL CONTRARIO				-125,931,534.44
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				256,936,100.35
ACREEDORAS				-256,936,100.35



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

Cnrl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.4		GASTOS		5,913,518.46
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		5,210,239.32
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS		5,210,239.32
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda		5,210,239.32
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	3,431,151.55	
7.4.1.04.02	002	Devolución Fondo de Vivienda	1,779,087.77	
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		450,472.20
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.		450,472.20
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.		450,472.20
7.4.2.01.02	008	Oblig. X Estim. Deter. V. Amort. F. Vivienda	381,250.00	
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	69,222.20	
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		247,406.14
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%		247,406.14
7.4.3.01.01		Contribución administradora		247,406.14
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	247,406.14	
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS		5,400.80
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		5,400.80
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios		395.19
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	395.19	
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar		5,005.61
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-Vivi.	5,005.61	
7.5		INGRESOS		-17,178,049.92
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		-8,632,660.76
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social		-8,632,660.76
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos		-8,632,660.76
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	0.00	
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	-5,695,975.70	
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO	0.00	
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO	-2,936,685.06	
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS		-8,442,017.89
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO		-699.92
7.5.2.01.02		Participación en Fondos de Inversión		-699.92
7.5.2.01.02	008	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-	-699.92	
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO		-3,067,042.20
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo		-639,758.56
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	-464,183.22	
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	-175,575.34	
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras		-1,669,096.34
7.5.2.04.05	008	Intereses Obl.Ent. no financieras-F. de Vivienda	-1,571,806.85	
7.5.2.04.05	028	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. F. VIVIENDA	-97,289.49	
7.5.2.04.06		Valores de titularización		-90,747.91
7.5.2.04.06	008	Intereses Valores de titularización-F. de Vivienda	-90,747.91	
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación		-8,813.64
7.5.2.04.07	008	Intereses Pólizas de acumulación-F. de Vivienda	-8,813.64	
7.5.2.04.08		Papeles comerciales		-204,831.58



Fecha de Reporte: 08/07/2024

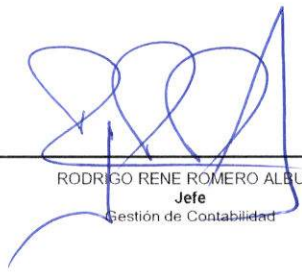
ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	-204,831.58	
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos		-453,794.17
7.5.2.04.09	044	Intereses Facturas Comerciales Neg. F. Vivienda	-89,300.92	
7.5.2.04.09	153	FACT. COMER. RECUP. F. VIVIENDA	-364,493.25	
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-2,362,859.73
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF		-2,362,859.73
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	-2,362,859.73	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-3,010,177.74
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios		-3,010,177.74
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	-2,947,909.43	
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	-62,268.31	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-1,238.30
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios		-1,238.30
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	-1,238.30	
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS		-103,371.27
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN PROPIED		-103,371.27
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar		-103,371.27
7.5.3.03.99	002	Reversión de Provsiones para Préstamos Hipotecarios	-103,371.27	
GASTOS				5,913,518.46
INGRESOS				-17,178,049.92
RESULTADOS DEL PERIODO				-11,264,531.46


Cmt. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General
Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera
RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024

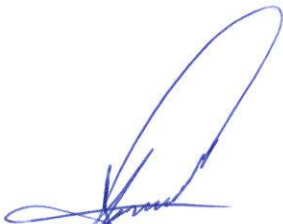


CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		6,582,884.83
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	1,449,358.92
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-185,002.38
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-41,617.82
744	GASTOS FINANCIEROS	-1,077.82
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	5,408,125.43
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-15,053.97
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-31,847.53
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-17,096,867.24
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	1,253,897.37
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-450,472.20
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-18,293,560.00
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	393,267.59
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-10,513,982.41
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		55,599,269.28
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		45,085,286.87

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		2,025,086.07
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-803,425.17
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-350,308.78
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-388,735.24
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-514,675.24
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-178.11
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	450,472.20
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		5,361,223.93
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-15,053.97
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	5,408,125.43
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO		
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES		
72104	PROVEEDORES	-31,847.53
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		6,582,884.83


Crnl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL


Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA


Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACIÓN DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

SEGURO DE SALDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	767,182.30	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-7,409,194.17	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-7,409,194.17	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-7,409,194.17	0.00
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	-7,409,194.17	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	3,559.02	0.00
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	3,559.02	0.00
7.1.2.99.01		ACCIONES	3,559.02	0.00
7.1.2.99.01	009	Acciones Ganar/Deter S. Saldos	3,559.02	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	10,213,884.99	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	10,271,156.01	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	6,510,651.00	0.00
7.1.3.01.03	009	Certificados de depósitos a plazo-S.saldos	3,000,300.00	0.00
7.1.3.01.03	609	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-S. SALDOS	3,510,351.00	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	2,745,075.43	0.00
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	2,745,075.43	0.00
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	-24,096.15	0.00
7.1.3.01.06	009	Titularización de cartera S.Saldos	-24,096.15	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	1,039,525.73	0.00
7.1.3.01.08	009	Papeles comerciales S. Saldos	1,039,525.73	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-57,271.02	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-57,271.02	0.00
7.1.3.02.02	029	Bonos del Estado-Seguro de saldos	-57,271.02	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-2,041,067.54	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-2,083,550.15	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-2,083,550.15	0.00
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	-2,083,550.15	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	42,482.61	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	42,482.61	0.00
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	22,383.08	0.00
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	20,099.53	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	86.45
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	86.45
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	86.45
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	86.45
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	0.00	86.45
7.4		GASTOS	96,293.82	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	96,290.57	0.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	96,290.57	0.00
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	96,290.57	0.00
7.4.1.02.06	001	Devol.Capital Insoluto PQ	96,290.57	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	3.25	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	3.25	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	3.25	0.00
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	3.25	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	863,389.67
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	662,090.94
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	662,090.94
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada	0.00	662,090.94
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro Saldos P.Q.	0.00	483,815.24
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	0.00	758.07
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	0.00	23,068.42
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	0.00	11,073.76
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	0.00	137,749.32

**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL****DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA****REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS**

CODIGO:	REFC-09
REVISION:	0
FECHA:	16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

SEGURO DE SALDOS

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S. CONTRATADO	0.00	5,626.13
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	201,298.73
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	0.00	3,559.02
7.5.2.01.01		Acciones	0.00	3,559.02
7.5.2.01.01	021	Acciones Ganancia - S. Saldos	0.00	3,559.02
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	155,445.26
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	68,198.75
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	0.00	7,500.00
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	0.00	60,698.75
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	52,972.32
7.5.2.04.05	009	Intereses Oblig. Ent. no Finan-Saldos	0.00	52,972.32
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	1,416.36
7.5.2.04.06	009	Intereses Valores de titularización-S.Saldos	0.00	1,416.36
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	32,857.83
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	0.00	32,857.83
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	42,294.45
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	42,294.45
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	0.00	42,294.45
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-10,252,750.07
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-10,252,750.07
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-6,510,000.00
7.6.3.01.01	009	Valores nominales en custodia-CDP-Seg. Saldos	0.00	-3,000,000.00
7.6.3.01.01	609	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. SALDOS	0.00	-3,510,000.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-2,824,292.79
7.6.3.01.03	009	Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.Saldos	0.00	-2,824,292.79
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	24,270.00
7.6.3.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S.Saldos	0.00	24,270.00
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	-1,000,000.00
7.6.3.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.Sald	0.00	-1,000,000.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	57,272.72
7.6.3.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	0.00	57,272.72
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	10,252,750.07
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	10,252,750.07
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	6,510,000.00
7.6.4.01.01	009	Valores nominales en custodia-CDP-Seg. Saldos	0.00	3,000,000.00
7.6.4.01.01	609	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. SALDOS	0.00	3,510,000.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	2,824,292.79
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Saldos	0.00	2,824,292.79
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	-24,270.00
7.6.4.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S.Saldos	0.00	-24,270.00
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	1,000,000.00
7.6.4.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.Sald	0.00	1,000,000.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-57,272.72
7.6.4.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	0.00	-57,272.72
			863,476.12	863,476.12
			Resultado del Periodo	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

SEGURO DE SALDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

Fecha 01/06/2024

Fecha 30/06/2024



Cmtl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General



Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera



RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	44,473,389.06
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	5,482,356.38
7.1.1.02		BANCOS	5,482,356.38
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	5,482,356.38
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	5,482,356.38
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	3,989,253.38
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	3,399,297.78
7.1.2.01.01		ACCIONES	386,850.00
7.1.2.01.01	009	Acciones-S. Saldos	386,850.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	3,012,447.78
7.1.2.01.03	017	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO DE	164,546.44
7.1.2.01.03	023	SALDO Encargo Fiduciario Seguro de Saldos	2,847,901.34
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	589,955.60
7.1.2.99.01		ACCIONES	591,106.80
7.1.2.99.01	009	Acciones Ganan/Deter S. Saldos	591,106.80
7.1.2.99.02		PARTICIPACION EN FONDOS DE INVERSION	-1,151.20
7.1.2.99.02	009	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter S. Saldos	-1,151.20
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	31,056,860.04
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	24,835,757.25
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	13,561,321.83
7.1.3.01.03	009	Certificados de depósitos a plazo-S.saldos	3,000,300.00
7.1.3.01.03	609	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-S. SALDOS	10,561,021.83
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	8,158,380.71
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	8,158,380.71
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	181,748.68
7.1.3.01.06	009	Titularización de cartera S.Saldos	181,748.68
7.1.3.01.07		POLIZAS DE ACUMULACION	0.00
7.1.3.01.07	009	Polizas de Acumulación S. Saldos	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	2,934,306.03
7.1.3.01.08	009	Papeles comerciales S. Saldos	2,934,306.03
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	6,221,102.79
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	6,221,102.79
7.1.3.02.02	029	Bonos del Estado-Seguro de saldos	6,221,102.79
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	3,944,919.26
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	3,345,095.83
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	3,345,095.83
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	3,345,095.83
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	599,823.43
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	23,606,672.93
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	1,132,843.95
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	665,165.62
7.1.5.90.90	649	Obligaciones Inst. no financ. S. Saldos	268,990.49
7.1.5.90.90	729	Cesion Derecho Fid-S. Saldos	1,949,284.80
7.1.5.90.90	749	Pacto Recompra Bonos-S. Saldos	5,570,610.03
7.1.5.90.90	769	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE SALDOS	8,478,521.85
7.1.5.90.90	809	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE SALDOS	5,541,256.19
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuentas por cobrar	-23,006,849.50

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.99	021	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO	-709,367.78	
		SALDOS		
7.1.5.90.99	033	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO	-488,818.36	
		SALDOS		
7.1.5.90.99	649	Obl. Ganancia/Deterioro. Seg. Saldos	-268,990.49	
7.1.5.90.99	729	Cesion Derechos Gananc Deter. S. Saldos	-1,949,284.80	
7.1.5.90.99	749	Pacto Recompra Bonos Gananc Deter. Seg. Saldos	-5,570,610.03	
7.1.5.90.99	769	FACT. COMER. GANAN/DETER. S.SALDOS	-8,478,521.85	
7.1.5.90.99	809	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE	-5,541,256.19	
		SALDOS		
7.2		PASIVOS		-3,738.20
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-3,738.20
7.2.1.04		PROVEEDORES		-3,738.20
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-3,738.20
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	-3,738.20	
7.3		PATRIMONIO		-41,286,395.79
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-41,286,395.79
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-41,286,395.79
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-41,286,395.79
7.3.1.01.01	009	Fondo Capitalizado - Seguro de Saldos	-41,286,395.79	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO,		56,852,490.80
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		56,852,490.80
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		13,560,000.00
7.6.3.01.01	009	Valores nominales en custodia-CDP-Seg. Saldos	3,000,000.00	
7.6.3.01.01	609	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. SALDOS	10,560,000.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		8,610,344.19
7.6.3.01.03	009	Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.Saldos	8,610,344.19	
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		183,060.00
7.6.3.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S.Saldos	183,060.00	
7.6.3.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulaci		0.00
7.6.3.01.05	009	Valores nominales en custodia-Póliz A.-S.Saldos	0.00	
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		3,060,000.00
7.6.3.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.Sald	3,060,000.00	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		11,827,158.20
7.6.3.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	11,827,158.20	
7.6.3.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones		386,850.00
7.6.3.01.10	009	Valores nominales en custodia-Acciones--S.Saldos	386,850.00	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		1,949,284.85
7.6.3.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seguro Saldos	1,949,284.85	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		2,743,999.95
7.6.3.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	2,743,999.95	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		5,536,531.08
7.6.3.01.14	009	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Saldos	5,536,531.08	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		8,995,262.53
7.6.3.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	8,995,262.53	
7.6.4		ACREEDORAS		-56,852,490.80
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-56,852,490.80



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-13,560,000.00
7.6.4.01.01	009	Valores nominales en custodia-CDP-Seg. Saldos	-3,000,000.00	
7.6.4.01.01	609	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. SALDOS	-10,560,000.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-8,610,344.19
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Saldos	-8,610,344.19	
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		-183,060.00
7.6.4.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S.Saldos	-183,060.00	
7.6.4.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.4.01.05	009	Valores nominales en custodia-Póliz A.-S.Saldos	0.00	
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		-3,060,000.00
7.6.4.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.Sald	-3,060,000.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-11,827,158.20
7.6.4.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	-11,827,158.20	
7.6.4.01.10		Valores nominales en custodia-Acciones		-386,850.00
7.6.4.01.10	009	Valores nominales en custodia-Acciones--S.Saldos	-386,850.00	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-1,949,284.85
7.6.4.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.Saldos	-1,949,284.85	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		-2,743,999.95
7.6.4.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	-2,743,999.95	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-5,536,531.08
7.6.4.01.14	009	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S Saldos	-5,536,531.08	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-8,995,262.53
7.6.4.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	-8,995,262.53	
ACTIVOS				44,473,389.06
PASIVOS				-3,738.20
PATRIMONIO				-41,286,395.79
PATRIMONIO+PASIVO				-41,290,133.99
RESULTADOS DEL PERIODO				-3,183,255.07
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-44,473,389.06
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				56,852,490.80
ACREEDORAS				-56,852,490.80

Cnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAHUANO
Directora
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	1,469,063.74
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	1,469,045.94
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	1,469,045.94
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	1,469,045.94
7.4.1.02.06	001	Devol.Capital Insoluto PQ	1,469,045.94
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	17.80
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	17.80
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	17.80
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	17.80
7.5		INGRESOS	-4,652,318.81
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-3,572,904.72
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-3,572,904.72
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada	-3,572,904.72
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro Saldos P.Q.	-2,684,737.50
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	-9,576.32
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	-118,555.58
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	-63,234.86
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	-664,076.11
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S. CONTRATADO	-32,724.35
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-1,079,414.09
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-3,559.02
7.5.2.01.01		Acciones	-3,559.02
7.5.2.01.01	021	Acciones Ganancia - S. Saldos	-3,559.02
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-818,716.44
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-248,944.58
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	-118,282.78
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	-130,661.80
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-258,608.83
7.5.2.04.05	009	Intereses Oblig. Ent. no Finan-Saldos	-258,608.83
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-8,497.78
7.5.2.04.06	009	Intereses Valores de titularización-S.Saldos	-8,497.78
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación	-69,389.51
7.5.2.04.07	009	Intereses Pólizas de acumulación- S. Saldos	-69,389.51
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	-101,055.64
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	-101,055.64
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-132,220.10
7.5.2.04.09	045	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Saldos	-31,645.46
7.5.2.04.09	155	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. SALDOS	-100,574.64
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-257,138.63
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	-257,138.63
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	-257,138.63



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

GASTOS

1,469,063.74

INGRESOS

-4,652,318.81

RESULTADOS DEL PERIODO

-3,183,255.07

Cnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

SEGURO DE SALDOS


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2,649,433.72
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	662,090.94
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-96,290.57
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
744	GASTOS FINANCIEROS	-3.25
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	2,083,550.15
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	86.45
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-10,058,627.89
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	201,298.73
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-3,559.02
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-10,213,884.99
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-42,482.61
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-7,409,194.17
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		12,891,550.55
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		5,482,356.38

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

SEGURO DE SALDOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

767,095.85

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-201,298.73

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-3,559.02
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-155,445.26
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-42,294.45
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

2,083,636.60

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	2,083,550.15
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	86.45
-------	-------------	-------

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

2,649,433.72

Crm. Renato Gonzales P.
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

SEGURO DE DESGRAVAMEN

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	72,129.76	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	24,987.74	0.00
7.1.1.02		BANCOS	24,987.74	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	24,987.74	0.00
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	24,987.74	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-5,636.20	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-5,636.20	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-5,636.20	0.00
7.1.3.02.02	030	Bonos del Estado-Seguro de desgravamen	-5,636.20	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	52,778.22	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	53,072.14	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	53,072.14	0.00
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	53,072.14	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-293.92	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	-293.92	0.00
7.1.5.90.90	034	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Desgravamen	-293.92	0.00
7.4		GASTOS	2.50	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	2.50	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	2.50	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	2.50	0.00
7.4.4.02.01	010	Serv. Bancarios - Seg. Desgravamen	2.50	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	72,132.26
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	70,241.92
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	70,241.92
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada	0.00	70,241.92
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	0.00	70,241.92
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	1,890.34
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	1,890.34
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	1,890.34
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	0.00	1,890.34
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	5,636.36
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	5,636.36
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	5,636.36
7.6.3.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	0.00	5,636.36
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-5,636.36
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-5,636.36
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-5,636.36
7.6.4.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	0.00	-5,636.36
			72,132.26	72,132.26

Resultado del Periodo

0.00

CmI.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO:	REFC-40
REVISION:	0
FECHA:	04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1		ACTIVOS		5,051,493.56
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		4,604,570.43
7.1.1.02		BANCOS		4,604,570.43
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		4,604,570.43
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	4,604,570.43	
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.		7,791.20
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO		7,791.20
7.1.2.01.02		PARTICIPACIONES EN FONDOS DE INVERSION		7,791.20
7.1.2.01.02	010	CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS S. DESGRAVAMEN	7,791.20	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		287,688.41
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		0.00
7.1.3.01.03	610	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN, SEG. DESGRAVAMEN	0.00	
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS		0.00
7.1.3.01.05	010	Obligaciones Inst. no financ.S. Desgravamen	0.00	
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO		287,688.41
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF		287,688.41
7.1.3.02.02	030	Bonos del Estado-Seguro de desgravamen	287,688.41	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		151,443.52
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		147,776.47
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		147,776.47
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	147,776.47	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		3,667.05
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		1,514,492.04
7.1.5.90.90	022	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Desgravamen	16,309.00	
7.1.5.90.90	034	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Desgravamen	58,749.86	
7.1.5.90.90	730	Cesion Derecho Fid-S. Desgravamen	186,792.40	
7.1.5.90.90	750	Pacto Recompra Bonos-S. Desgravamen	113,455.71	
7.1.5.90.90	770	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEG. DESGRAVAMEN	27,361.70	
7.1.5.90.90	810	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE DESGRAVAMEN	1,111,823.37	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuanas por cobrar		-1,510,824.99
7.1.5.90.99	022	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO DESGRAVAMEN	-19,798.60	
7.1.5.90.99	034	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO DESGRAVAMEN	-51,593.21	
7.1.5.90.99	730	Cesion Derechos Ganan Deter. S. Desgravamen	-186,792.40	
7.1.5.90.99	750	Pacto Recompra Bonos Ganan Deter. Seg. Desgravamen	-113,455.71	
7.1.5.90.99	770	FACT. COMER. GANAN/DETER. SEG. DESGRAVAMEN	-27,361.70	
7.1.5.90.99	810	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE DESGRAVAMEN	-1,111,823.37	
7.3		PATRIMONIO		-4,611,248.06
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-4,611,248.06
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-4,611,248.06
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-4,611,248.06
7.3.1.01.01	010	Fondo Capitalizado - Seguro de Desgravamen	-4,611,248.06	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		1,746,289.17
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		1,746,289.17
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO:	REFC-40
REVISION:	0
FECHA:	04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.01	610	VN EN CUSTODIA CDI SEG. DESGRAVAMEN	0.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		0.00
7.6.3.01.03	010	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Desgr	0.00	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		1,407,272.52
7.6.3.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	1,407,272.52	
7.6.3.01.11		Valores Titularización en participación		10,000.00
7.6.3.01.11	010	Valores Titularización en participación-s.Desgrav	10,000.00	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		186,792.40
7.6.3.01.12	010	Valores Nominales Derechos Fiduciarios -S Desgravamen	186,792.40	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		113,077.50
7.6.3.01.14	010	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Desgravamen	113,077.50	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		29,146.75
7.6.3.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Degravamen	29,146.75	
7.6.4		ACREEDORAS		-1,746,289.17
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-1,746,289.17
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		0.00
7.6.4.01.01	610	VN EN CUSTODIA CDI SEG. DESGRAVAMEN	0.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		0.00
7.6.4.01.03	010	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Desgr	0.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-1,407,272.52
7.6.4.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	-1,407,272.52	
7.6.4.01.11		Valores Titularización en participación		-10,000.00
7.6.4.01.11	010	Valores Titularización en participación-s.Desgrav	-10,000.00	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-186,792.40
7.6.4.01.12	010	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.Desg	-186,792.40	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-113,077.50
7.6.4.01.14	010	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. DESgravamen	-113,077.50	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-29,146.75
7.6.4.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- S. Desgravamen	-29,146.75	
ACTIVOS				5,051,493.56
PATRIMONIO				-4,611,248.06
PATRIMONIO+PASIVO				-4,611,248.06
RESULTADOS DEL PERIODO				-440,245.50
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-5,051,493.56
Cuentas de Orden				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				1,746,289.17
ACREEDORAS				-1,746,289.17



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

Crnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	15.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	15.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	15.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	15.00
7.4.4.02.01	010	Serv. Bancarios - Seg. Desgravamen	15.00
7.5		INGRESOS	-440,260.50
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-415,093.64
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-415,093.64
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada	-415,093.64
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	-415,093.64
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-25,166.86
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-699.92
7.5.2.01.02		Participación en Fondos de Inversión	-699.92
7.5.2.01.02	010	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-DESGRAVAMEN	-699.92
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-12,863.29
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-4,004.44
7.5.2.04.03	610	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE DESGRAVAMEN	-4,004.44
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-1,063.13
7.5.2.04.05	010	Intereses Obligaciones no F. S. Desgravamen	-1,063.13
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-7,795.72
7.5.2.04.09	046	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Desgravamen	-1,865.83
7.5.2.04.09	156	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG.DESGRAVAMEN	-5,929.89
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-11,603.65
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-11,603.65
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	-11,603.65
		GASTOS	15.00
		INGRESOS	-440,260.50
		RESULTADOS DEL PERIODO	-440,245.50

Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

SEGURO DE DESGRAVAMEN


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		17,167.28
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	70,241.92
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
744	GASTOS FINANCIEROS	-2.50
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-53,072.14
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		7,820.46
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	1,890.34
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	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	5,636.20
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	293.92
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	24,987.74
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	4,579,582.69
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4,604,570.43

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

SEGURO DE DESGRAVAMEN

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 30 DE JUNIO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

72,129.76

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-1,890.34

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-1,890.34
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

-53,072.14

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-53,072.14
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	-
-------	-------------	---

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

17,167.28

Cnl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

VIDA POTESTATIVO

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	129,914.01	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-2,148,313.42	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-2,148,313.42	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-2,148,313.42	0.00
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	-2,148,313.42	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	1,697,001.37	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	1,817,206.20	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	2,000,200.00	0.00
7.1.3.01.03	011	Certificados de depósito a plazo- Vida contratado	2,000,200.00	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	-182,993.80	0.00
7.1.3.01.05	011	Obligaciones Inst. no financ.S.V.Contratado	-182,993.80	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-49,998.52	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-49,998.52	0.00
7.1.3.02.02	031	Bonos del Estado-Seg.vida contratado	-49,998.52	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	-84,711.89	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios	-84,711.89	0.00
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S. CONTRATADO	-84,711.89	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	14,505.58	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	14,505.58	0.00
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	14,505.58	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	581,226.06	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	574,320.78	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	574,320.78	0.00
7.1.5.03.02	611	Clas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	589,012.65	0.00
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V.	-14,691.87	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	6,905.28	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	6,905.28	0.00
7.1.5.90.90	023	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Contratado	-9,626.49	0.00
7.1.5.90.90	035	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Vida Contratado	15,746.50	0.00
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S. V.	785.27	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	136,858.15
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	136,858.15
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	136,858.15
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	0.00	136,858.15
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	0.00	136,858.15
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	0.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	0.00
7.2.1.04.03	211	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. V.	0.00	0.00
7.4		GASTOS	384,498.13	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	384,491.33	0.00
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	384,491.33	0.00
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	384,491.33	0.00
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	384,491.33	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	6.80	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	6.80	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	6.80	0.00
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	6.80	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	377,553.99
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	247,487.96
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	247,487.96
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	247,487.96
7.5.1.01.01	027	Ap.Pensionistas Isspol y Excaja - S.V. Potestativo	0.00	247,487.96
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	115,560.45
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	28,792.68



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CODIGO: REFC-09

REVISION: 0

FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

VIDA POTESTATIVO

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	13,075.00
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	0.00	13,075.00
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	15,717.68
7.5.2.04.05	011	Intereses Obligaciones No. F. S.V. Contratado	0.00	15,717.68
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	35,122.98
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	35,122.98
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	0.00	35,122.98
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	51,504.44
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	51,504.44
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S. CONTRATADO	0.00	50,413.93
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S. CONTRATADO	0.00	1,090.51
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	140.35
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	140.35
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA CONTRATADO	0.00	140.35
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	0.00	14,505.58
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN	0.00	14,505.58
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar	0.00	14,505.58
7.5.3.03.99	011	REVERSIÓN DE PROVISIÓN CUENTAS MALAS S. VIDA	0.00	14,505.58
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-1,762,500.00
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-1,762,500.00
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-2,000,000.00
7.6.3.01.01	011	Valores nominales en custodia-CDP-SV Contratado	0.00	-2,000,000.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	187,500.00
7.6.3.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	0.00	187,500.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	50,000.00
7.6.3.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	0.00	50,000.00
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	1,762,500.00
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	1,762,500.00
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	2,000,000.00
7.6.4.01.01	011	Valores nominales en custodia-CDP-SV Contratado	0.00	2,000,000.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-187,500.00
7.6.4.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	0.00	-187,500.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-50,000.00
7.6.4.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	0.00	-50,000.00
			514,412.14	514,412.14
			Resultado del Periodo	0.00

Cmi.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1		ACTIVOS		19,987,158.92
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		1,731,096.80
7.1.1.02		BANCOS		1,731,096.80
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		1,731,096.80
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	1,731,096.80	
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.		579,316.97
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO		579,316.97
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS		579,316.97
7.1.2.01.03	018	FONDEO X COBRAR ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA	31,643.59	
7.1.2.01.03	024	ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CONTRATADO	547,673.38	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		16,301,404.41
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		5,140,462.32
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		3,500,300.83
7.1.3.01.03	011	Certificados de depósito a plazo- Vida contratado	3,500,300.83	
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS		1,640,161.49
7.1.3.01.05	011	Obligaciones Inst. no financ.S.V.Contratado	1,640,161.49	
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO		5,099,090.64
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF		5,099,090.64
7.1.3.02.02	031	Bonos del Estado-Seg.vida contratado	5,099,090.64	
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS		6,211,723.02
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios		6,211,723.02
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S. CONTRATADO	6,211,723.02	
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.		-149,871.57
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS		-149,871.57
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-149,871.57	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		1,375,340.74
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		1,070,551.33
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		1,070,551.33
7.1.5.03.02	611	Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	970,364.84	
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V. CONTRATADO	100,186.49	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		304,789.41
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		18,846,924.06
7.1.5.90.90	023	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Contratado	459,299.60	
7.1.5.90.90	035	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Vida Contratado	587,405.71	
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S. V. CONTRATADO	37,451.96	
7.1.5.90.90	651	Obligaciones Inst. no financ. S.V. Contratado	38,263.70	
7.1.5.90.90	731	Cesion Derecho Fid-S. Contratado	1,102,127.09	
7.1.5.90.90	751	Pacto Recompra Bonos-S. Contratado	1,365,665.29	
7.1.5.90.90	771	FACTURAS COMERCIALES NEG. VIDA CONTRATADO	4,321,045.12	
7.1.5.90.90	811	BONOS DEL ESTADO-SEG.VIDA CONTRATADO	10,935,665.59	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar		-18,542,134.65
7.1.5.90.99	023	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA CONTRATADO	-309,948.51	
7.1.5.90.99	035	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - SEGURO VIDA CONTRATADO	-469,419.35	
7.1.5.90.99	651	Obl. Ganancia/Deterioro. S. Vida Contratado	-38,263.70	
7.1.5.90.99	731	Cesion Derechos Ganan Deter. Vida Contratado	-1,102,127.09	



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.99	751	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. S. Vida Contratado	-1,365,665.29	
7.1.5.90.99	771	FACT. COMER. GANAN/DETER. VIDA CONTRATADO	-4,321,045.12	
7.1.5.90.99	811	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEG.VIDA CONTRATADO	-10,935,665.59	
7.2		PASIVOS		-366,926.52
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-366,926.52
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-347,754.84
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar		-347,754.84
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	-347,754.84	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-19,171.68
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones		-19,171.68
7.2.1.04.02	070	Retroactivos S.V.P.	-1,781.43	
7.2.1.04.02	071	Reservas SVP	-17,390.25	
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		0.00
7.2.1.04.03	211	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. V. CONTRATADO	0.00	
7.3		PATRIMONIO		-18,852,372.97
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-18,852,372.97
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-18,852,372.97
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-14,937,914.71
7.3.1.01.01	011	Fondo Capitalizado - Seguro de Vida Contratado	-14,937,914.71	
7.3.1.01.02		Otros Fondos Capitalizados		-3,914,458.26
7.3.1.01.02	005	Reserva contingente S.Vida pasivos	-3,914,458.26	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		28,942,742.87
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		28,942,742.87
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		3,500,000.00
7.6.3.01.01	011	Valores nominales en custodia-CDP-SV Contratado	3,500,000.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		1,719,508.99
7.6.3.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	1,719,508.99	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		16,069,721.54
7.6.3.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	16,069,721.54	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		1,102,127.09
7.6.3.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	1,102,127.09	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		527,692.35
7.6.3.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	527,692.35	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		1,365,665.27
7.6.3.01.14	011	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Contratado	1,365,665.27	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		4,658,027.63
7.6.3.01.15	010	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Vida Contratado	4,658,027.63	
7.6.4		ACREEDORAS		-28,942,742.87
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-28,942,742.87
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-3,500,000.00
7.6.4.01.01	011	Valores nominales en custodia-CDP-SV Contratado	-3,500,000.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-1,719,508.99
7.6.4.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	-1,719,508.99	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-16,069,721.54



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	-16,069,721.54	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-1,102,127.09
7.6.4.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	-1,102,127.09	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		-527,692.35
7.6.4.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	-527,692.35	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-1,365,665.27
7.6.4.01.14	011	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S. Contratado	-1,365,665.27	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-4,658,027.63
7.6.4.01.15	010	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg Vida Contratado	-4,658,027.63	
ACTIVOS				19,987,158.92
PASIVOS				-366,926.52
PATRIMONIO				-18,852,372.97
PATRIMONIO+PASIVO				-19,219,299.49
RESULTADOS DEL PERIODO				-767,859.43
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-19,987,158.92
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				28,942,742.87
ACREEDORAS				-28,942,742.87

Cnl.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tte.ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Directora
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	1,457,869.53
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	1,447,517.18
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	1,447,517.18
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	1,447,517.18
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	1,447,517.18
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	10,321.10
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	10,321.10
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	10,321.10
7.4.2.01.02	911	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	10,321.10
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	31.25
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	31.25
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	31.25
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	31.25
7.5		INGRESOS	-2,225,728.96
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-1,493,427.10
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-1,493,427.10
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-1,493,427.10
7.5.1.01.01	027	Ap.Pensionistas Isspol y Excaja - S.V. Potestativo	-1,493,427.10
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-717,796.28
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-213,436.97
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-20,050.00
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	-20,050.00
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-120,883.27
7.5.2.04.05	011	Intereses Obligaciones No. F. S.V.Contratado	-85,854.07
7.5.2.04.05	031	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. S. VIDA CONT	-35,029.20
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-72,503.70
7.5.2.04.09	033	Int. Pacto Rec. Bonos-S. Contratado	-496.05
7.5.2.04.09	074	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. S. VIDA CONTRAT.	-72,007.65
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-204,525.51
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	-204,525.51
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	-204,525.51
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-299,242.47
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-299,242.47
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S. CONTRATADO	-292,893.41
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S. CONTRATADO	-6,349.06
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-591.33
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-591.33
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA CONTRATADO	-591.33
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-14,505.58
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN PROPIED	-14,505.58
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deteriôro de Ctas. por Cobrar	-14,505.58
7.5.3.03.99	011	REVERSIÓN DE PROVSIÓN CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-14,505.58



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

GASTOS

1,457,869.53

INGRESOS

-2,225,728.96

RESULTADOS DEL PERIODO

-767,859.43


Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

VIDA POTESTATIVO


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-574,472.80
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	247,487.96
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-384,491.33
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
744	GASTOS FINANCIEROS	-6.80
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-574,320.78
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	136,858.15
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-1,573,840.62
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	115,560.45
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	14,505.58
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	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	-1,697,001.37
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-6,905.28
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-2,148,313.42
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3,879,410.22
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1,731,096.80

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

VIDA POTESTATIVO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

JUNIO

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL PERIODO

-6,944.14

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-115,560.45

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-28,792.68
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-35,122.98
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-51,504.44
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-140.35
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

-437,462.63

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	136,858.15
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-574,320.78
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	-
-------	-------------	---

FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION

-559,967.22

Crnl. Renato Gonzales P.
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

CESANTÍA

CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha de Reporte: 08/07/2024

Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	4,448,484.94	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-16,261,316.30	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-16,261,316.30	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-16,261,316.30	0.00
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA	-16,261,316.30	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	34,589,648.22	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	34,589,648.22	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	22,953,383.00	0.00
7.1.3.01.03	013	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.CESANTÍA	10,882,176.00	0.00
7.1.3.01.03	613	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-SEG. CESANTÍA	12,071,207.00	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	1,356,436.60	0.00
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantía	1,356,436.60	0.00
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	-300,524.91	0.00
7.1.3.01.06	013	Titularización de Cartera .Seg.Cesantía	-300,524.91	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	10,580,353.53	0.00
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantía	10,580,353.53	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-13,879,846.98	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-14,019,592.44	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-14,019,592.44	0.00
7.1.5.03.02	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	-1,449,490.49	0.00
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	-1,811,913.72	0.00
7.1.5.03.02	613	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	-10,758,188.23	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	139,745.46	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	139,745.46	0.00
7.1.5.90.90	052	Rend.por Cobrar S.Privado-Seg.Cesantía	136,028.42	0.00
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público -Seg. Cesantía	3,717.04	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	3,228,560.55
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	3,228,560.55
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	3,228,560.55
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	0.00	3,228,560.55
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA	0.00	4,095,976.51
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR	0.00	-901,831.11
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA	0.00	34,415.15
7.3		PATRIMONIO	0.00	-65,699.76
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	-65,699.76
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	-65,699.76
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	0.00	-65,699.76
7.3.1.01.01	013	Fondo Capitalizado - Cesantía	0.00	-65,699.76
7.4		GASTOS	-891,155.00	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-891,158.60	0.00
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A	-891,158.60	0.00
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA	-891,158.60	0.00
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTÍA	-891,158.60	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	3.60	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	3.60	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	3.60	0.00
7.4.4.02.01	013	Serv.Bancarios-Seguro Cesantía	3.60	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	394,469.15
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	0.00
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	0.00
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	0.00
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	0.00	0.00
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	0.00	0.00
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	394,469.15



DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 08/07/2024

CESANTÍA

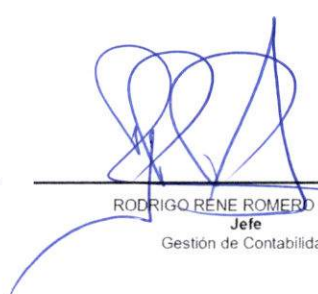
Fecha 01/06/2024			Fecha 30/06/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	390,752.11
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	261,481.53
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTÍA	0.00	124,627.78
7.5.2.04.03	613	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEG.CESANTÍA	0.00	136,853.75
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	70,192.33
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantía	0.00	70,192.33
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	18,241.81
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg.Cesantía	0.00	18,241.81
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	40,836.44
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg.Cesantía	0.00	40,836.44
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	3,717.04
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	3,717.04
7.5.2.05.02	026	Intereses Bonos -Seg.Cesantía	0.00	3,717.04
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-35,055,774.00
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-35,055,774.00
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-22,950,000.00
7.6.3.01.01	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.CESANTÍA	0.00	-10,880,000.00
7.6.3.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.CESANTÍA	0.00	-12,070,000.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-1,406,250.00
7.6.3.01.03	013	Valores Nominales en custodia No F. Seg. Cesantía	0.00	-1,406,250.00
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	300,476.00
7.6.3.01.04	013	V. Nominales en Custodia -Titulariz Cesantía LDF	0.00	300,476.00
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	-11,000,000.00
7.6.3.01.06	013	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc.Seg.Cesantía LDF	0.00	-11,000,000.00
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	35,055,774.00
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	35,055,774.00
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	22,950,000.00
7.6.4.01.01	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.CESANTÍA	0.00	10,880,000.00
7.6.4.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. CESANTÍA	0.00	12,070,000.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	1,406,250.00
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Cesantía LDF	0.00	1,406,250.00
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	0.00	-300,476.00
7.6.4.01.04	013	V.Nomin. en Custod.Titulariz Seg.Cesantía LDF	0.00	-300,476.00
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	0.00	11,000,000.00
7.6.4.01.06	013	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc. Seg.Cesantía LDF	0.00	11,000,000.00
			3,557,329.94	3,557,329.94
			Resultado del Periodo	0.00



Cmi DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General



Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera



RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1		ACTIVOS		111,951,503.99
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		2,096,358.03
7.1.1.02		BANCOS		2,096,358.03
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		2,096,358.03
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA	2,096,358.03	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		78,043,211.27
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		77,319,748.59
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		49,955,922.15
7.1.3.01.03	013	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.CESANTÍA	22,883,357.66	
7.1.3.01.03	613	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-SEG. CESANTÍA	27,072,564.49	
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS		14,100,595.23
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantía	14,100,595.23	
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA		2,673,721.79
7.1.3.01.06	013	Titularización de Cartera .Seg.Cesantía	2,673,721.79	
7.1.3.01.07		POLIZAS DE ACUMULACION		0.00
7.1.3.01.07	013	POLIZAS DE ACUMULACIÓN SEG.CESANTÍA	0.00	
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES		10,589,509.42
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantía	10,589,509.42	
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO		723,462.68
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF		723,462.68
7.1.3.02.02	033	Bonos del Estado-Seg.Cesantía	723,462.68	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		31,811,934.69
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		31,050,514.82
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		31,050,514.82
7.1.5.03.02	502	Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de Fortalecimiento	392.56	
7.1.5.03.02	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	10,291,020.53	
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	12,864,002.37	
7.1.5.03.02	613	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	7,895,099.36	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		761,419.87
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		14,481,527.05
7.1.5.90.90	052	Rend.por Cobrar S.Privado-Seg.Cesantía	2,081,046.62	
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público -Seg.Cesantía	7,197.21	
7.1.5.90.90	733	Cesion Derecho Fid-Seg. Cesantía	198,896.55	
7.1.5.90.90	753	Pacto Recompra Bonos-Seg.vCesantía	11,705,050.21	
7.1.5.90.90	773	FACTURAS COMERCIALES NEG SEG. CESANTIA	489,336.46	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar		-13,720,107.18
7.1.5.90.99	052	REND.POR COBRAR GANAN/DETER. S.PRIVADO-SEG.CESANTÍA	-1,326,823.96	
7.1.5.90.99	733	Cesion Derechos Ganar Deter. S. Cesantía	-198,896.55	
7.1.5.90.99	753	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. S. Cesantía	-11,705,050.21	
7.1.5.90.99	773	FACT. COMER. GANAN/DETER. CESANTIA LDF	-489,336.46	
7.2		PASIVOS		-133,881,223.59
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-133,881,223.59
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-133,881,223.59
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale		-133,881,223.59
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA	-118,342,675.80	
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR	-15,483,644.76	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA	-54,903.03	
7.3		PATRIMONIO		19,710,943.28
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		19,710,943.28
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		19,710,943.28
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		19,710,943.28
7.3.1.01.01	013	Fondo Capitalizado - Cesantía	31,064,190.15	
7.3.1.01.01	014	Fondo Capitalizado - Cesantía Cambio Régimen	-11,353,246.87	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		91,159,926.29
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		91,159,926.29
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		49,950,000.00
7.6.3.01.01	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.CESANTÍA	22,880,000.00	
7.6.3.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.CESANTÍA	27,070,000.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		14,387,252.26
7.6.3.01.03	013	Valores Nominales en custodia No F. Seg. Cesantía	14,387,252.26	
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		2,673,288.00
7.6.3.01.04	013	V. Nominales en Custodia -Titulariz Cesantía LDF	2,673,288.00	
7.6.3.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.3.01.05	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-PÓLIZ A.-	0.00	
		SEG.CESANTÍA		
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		11,010,000.00
7.6.3.01.06	013	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc.Seg.Cesantía LDF	11,010,000.00	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		723,476.99
7.6.3.01.09	024	V.Nomin. en Custod. Bonos Seg.Cesantía LDF	723,476.99	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		198,896.55
7.6.3.01.12	013	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.Cesantía	198,896.55	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		11,690,108.00
7.6.3.01.14	013	V.Custodia pacto Recompra Bonos Seg. Cesantía LDF	11,690,108.00	
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		526,904.49
7.6.3.01.15	012	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg. Cesantía	526,904.49	
7.6.4		ACREEDORAS		-91,159,926.29
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-91,159,926.29
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-49,950,000.00
7.6.4.01.01	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.CESANTÍA	-22,880,000.00	
7.6.4.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. CESANTÍA	-27,070,000.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-14,387,252.26
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Cesantía LDF	-14,387,252.26	
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización		-2,673,288.00
7.6.4.01.04	013	V.Nomin. en Custod.Titulariz Seg.Cesantía LDF	-2,673,288.00	
7.6.4.01.05		Valores nominales en custodia-Póliza de acumulació		0.00
7.6.4.01.05	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-PÓLIZ A.-	0.00	
		SEG.CESANTÍA		
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales		-11,010,000.00
7.6.4.01.06	013	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc. Seg.Cesantía LDF	-11,010,000.00	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-723,476.99
7.6.4.01.09	024	V.Nomin. en Custod. Bonos Seg. Cesantía LDF	-723,476.99	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-198,896.55



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.12	013	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Seg.Cesantia	-198,896.55	
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra		-11,690,108.00
7.6.4.01.14	013	V.en Custod.Pacto de Recompra Seg. Cesantía LDF	-11,690,108.00	
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.		-526,904.49
7.6.4.01.15	012	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg. Cesantia	-526,904.49	
ACTIVOS				111,951,503.99
PASIVOS				-133,881,223.59
PATRIMONIO				19,710,943.28
PATRIMONIO+PASIVO				-114,170,280.31
RESULTADOS DEL PERIODO				2,218,776.32
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-111,951,503.99
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				91,159,926.29
ACREEDORAS				-91,159,926.29

Cmte. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera

RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

CODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.4		GASTOS		4,062,366.45
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		4,062,347.40
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS		4,062,347.40
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA		4,062,347.40
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTIA	4,062,347.40	
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS		19.05
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		19.05
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios		19.05
7.4.4.02.01	013	Serv.Bancarios-Seguro Cesantía	19.05	
7.5		INGRESOS		-1,843,590.13
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		0.00
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social *		0.00
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos		0.00
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTIA NUEVO TRANSITORIO	0.00	
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTIA NUEVO TRANSITORIO	0.00	
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS		-1,843,590.13
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO		-1,821,163.98
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo		-975,096.70
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTIA	-491,531.24	
7.5.2.04.03	613	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEG.CESANTIA	-483,565.46	
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras		-442,224.55
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantía	-442,224.55	
7.5.2.04.06		Valores de titularización		-118,901.62
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg.Cesantía	-118,901.62	
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación		-81,131.47
7.5.2.04.07	013	INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-SEG. CESANTIA	-81,131.47	
7.5.2.04.08		Papeles comerciales		-186,577.43
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg.Cesantía	-186,577.43	
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos		-17,232.21
7.5.2.04.09	036	Int.Cesión Der.Fid.-Seg.Cesantía	-11,477.95	
7.5.2.04.09	037	Int. Pacto Rec. Bonos.-Seg.Cesantía	-39.37	
7.5.2.04.09	076	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT.	-5,714.89	
7.5.2.05		S.CESANTIA		
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-22,426.15
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF		-22,426.15
7.5.2.05.02	026	Intereses Bonos -Seg.Cesantía	-22,426.15	
		GASTOS		4,062,366.45
		INGRESOS		-1,843,590.13
		RESULTADOS DEL PERIODO		2,218,776.32

5.



Fecha de Reporte: 08/07/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Junio 2024


Crnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tte. ROSA KATHERINE TOARANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

CESANTÍA


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		18,139,307.99
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	891,158.60
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
744	GASTOS FINANCIEROS	-3.60
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	14,019,592.44
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	3,228,560.55
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-34,334,924.53
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	394,469.15
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	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	-34,589,648.22
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-139,745.46
71599	(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
71801	BIENES INMUEBLES	-
71899	(DEPRECIACION ACUMULADA	-
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-65,699.76
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	-65,699.76
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		-16,261,316.30
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		18,357,674.33
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,096,358.03

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

CESANTÍA


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 30 DE JUNIO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	JUNIO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		1,285,624.15
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-394,469.15
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-390,752.11
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-3,717.04
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		17,248,152.99
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	3,228,560.55
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	14,019,592.44
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO		
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES		
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		18,139,307.99

Cnl. Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Tnte. Katherine Toapanta V.
DIRECTORA ECONÓMICA FINANCIERA

Ing. Rodrigo Romero A.
CONTADOR GENERAL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL

DE LA

POLICÍA NACIONAL

CÉDULAS PRESUPUESTARIAS

JUNIO 2024



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE INGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-14
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha Desde: 01/01/2024

Fecha Hasta: 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
1	INGRESOS CORRIENTES	815,438,046.09	0.04	815,438,046.13	361,669,307.42	453,768,738.71	191,117,459.77	170,551,847.65
1.2	SEGURIDAD SOCIAL	466,559,376.50		466,559,376.50	190,757,471.01	275,801,905.49	78,508,441.63	112,249,029.38
1.2.01	Aportes para seguridad social	466,559,376.50		466,559,376.50	190,757,471.01	275,801,905.49	78,508,441.63	112,249,029.38
1.2.01.02	Fondo de reserva	40,580,852.13		40,580,852.13	16,951,179.58	23,629,672.55	16,951,179.58	
1.2.01.02.003	Aporte patronal activos-F.Reserva	28,661,633.29		28,661,633.29	16,951,179.58	11,710,453.71	16,951,179.58	
1.2.01.02.007	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	11,919,218.84		11,919,218.84		11,919,218.84		
1.2.01.03	Cesantía	67,494,274.31		67,494,274.31	23,126,629.82	44,367,644.49	7,320,508.79	15,806,121.03
1.2.01.03.001	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	29,997,455.25		29,997,455.25	10,278,397.71	19,719,057.54	3,253,525.52	7,024,872.19
1.2.01.03.002	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	37,496,819.06		37,496,819.06	12,848,232.11	24,648,586.95	4,066,983.27	8,781,248.84
1.2.01.04	Aportes accidentes personales	1,562,514.41		1,562,514.41	647,367.10	915,147.31	213,646.97	433,720.13
1.2.01.04.003	Aporte patronal activos-Acc.Profesionales	901,906.24		901,906.24	427,087.68	474,818.56	143,924.59	283,163.09
1.2.01.04.007	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	642,802.61		642,802.61	220,279.42	422,523.19	69,722.38	150,557.04
1.2.01.04.008	Aporte patronal aspirantes Ley de Fortalecimiento	17,805.56		17,805.56		17,805.56		
1.2.01.05	Mortuoria	4,867,541.96		4,867,541.96	2,116,300.32	2,751,241.64	1,017,468.01	1,098,832.31
1.2.01.05.001	Aporte individual activos-Mortuoria	781,652.08		781,652.08	370,191.18	411,460.90	124,766.40	245,424.78
1.2.01.05.002	Aporte individual pasivos-Mortuoria	936,473.96		936,473.96	476,150.02	460,323.94	476,150.02	
1.2.01.05.003	Aporte patronal activos-Mortuoria	1,503,177.07		1,503,177.07	712,055.79	791,121.28	239,954.56	472,101.23
1.2.01.05.005	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	557,095.60		557,095.60	190,702.29	366,393.31	60,369.91	130,332.38
1.2.01.05.006	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	1,071,337.69		1,071,337.69	367,201.04	704,136.65	116,227.12	250,973.92
1.2.01.05.008	APORTE PATRONAL ASPIRANTES LEY DE FORTALECIMIENTO	17,805.56		17,805.56		17,805.56		
1.2.01.06	Enfermedad y maternidad	66,716,286.61		66,716,286.61	28,501,919.91	38,214,366.70	12,596,117.74	15,905,802.17
1.2.01.06.001	Aporte individual activos-Enf. y maternidad	15,031,770.70		15,031,770.70	7,120,550.39	7,911,220.31	2,399,406.42	4,721,143.97
1.2.01.06.002	Aporte individual pasivos-Enf. y maternidad	9,364,739.60		9,364,739.60	4,761,170.50	4,603,569.10	4,761,170.50	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE INGRESOS

CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-14
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha Desde: 01/01/2024

Fecha Hasta: 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
1.2.01.06.003	Aporte patronal activos- Enf. y maternidad	18,038,124.84		18,038,124.84	8,543,963.73	9,494,161.11	2,879,084.59	5,664,879.14
1.2.01.06.006	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	10,713,376.88		10,713,376.88	3,671,207.70	7,042,169.18	1,162,088.15	2,509,119.55
1.2.01.06.007	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	12,856,052.25		12,856,052.25	4,405,027.59	8,451,024.66	1,394,368.08	3,010,659.51
1.2.01.06.008	Aporte patronal aspirantes Ley de Fortalecimiento	712,222.34		712,222.34		712,222.34		
1.2.01.07	Seguro Social Campesino	260,000.00		260,000.00		260,000.00		
1.2.01.07.001	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	200,000.00		200,000.00		200,000.00		
1.2.01.07.002	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	60,000.00		60,000.00		60,000.00		
1.2.01.09	Retiro, Invalidez y muerte	245,140,974.32		245,140,974.32	102,597,392.44	142,543,581.88	33,859,085.96	68,738,306.48
1.2.01.09.001	Aporte individual activos	76,782,284.74		76,782,284.74	36,367,965.99	40,414,318.75	12,254,789.04	24,113,176.95
1.2.01.09.003	Aporte patronal activos	66,139,791.08		66,139,791.08	31,327,599.39	34,812,191.69	10,556,481.39	20,771,118.00
1.2.01.09.006	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	54,723,929.08		54,723,929.08	18,750,682.32	35,973,246.76	5,935,312.35	12,815,369.97
1.2.01.09.007	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	47,138,858.25		47,138,858.25	16,151,144.74	30,987,713.51	5,112,503.18	11,038,641.56
1.2.01.09.008	Aporte patronal aspirantes Ley de Fortalecimiento	356,111.17		356,111.17		356,111.17		
1.2.01.10	Vida activos	10,484,132.23		10,484,132.23	4,360,044.56	6,124,087.67	1,438,912.36	2,921,132.20
1.2.01.10.001	Aporte individual activos	1,563,304.15		1,563,304.15	740,458.67	822,845.48	249,518.86	490,939.81
1.2.01.10.003	Aporte patronal activos	4,509,531.21		4,509,531.21	2,136,211.39	2,373,319.82	719,830.54	1,416,380.85
1.2.01.10.005	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	1,114,191.20		1,114,191.20	381,882.63	732,308.57	120,894.57	260,988.06
1.2.01.10.006	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	3,214,013.06		3,214,013.06	1,101,491.87	2,112,521.19	348,668.39	752,823.48
1.2.01.10.008	APORTE PATRONAL ASPIRANTES LEY DE FORTALECIMIENTO	83,092.61		83,092.61		83,092.61		
1.2.01.12	Vida potestativo	3,135,730.59		3,135,730.59	1,493,427.10	1,642,303.49	1,493,427.10	
1.2.01.12.002	Aporte individual pasivos	3,135,730.59		3,135,730.59	1,493,427.10	1,642,303.49	1,493,427.10	
1.2.01.13	Fondos de vivienda	24,715,341.67		24,715,341.67	10,359,068.00	14,356,273.67	3,418,713.05	6,940,354.95
1.2.01.13.001	Aporte individual activos	2,405,083.31		2,405,083.31	1,139,200.17	1,265,883.14	383,868.77	755,331.40



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE INGRESOS

CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-14
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha Desde: 01/01/2024

Fecha Hasta: 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
1.2.01.13.003	Aporte patronal activos	12,025,416.56		12,025,416.56	5,695,975.70	6,329,440.86	1,919,389.61	3,776,586.09
1.2.01.13.004	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	1,714,140.30		1,714,140.30	587,207.07	1,126,933.23	185,875.95	401,331.12
1.2.01.13.005	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	8,570,701.50		8,570,701.50	2,936,685.06	5,634,016.44	929,578.72	2,007,106.34
1.2.01.15	Indemnización Profesional	1,441,728.27		1,441,728.27	604,142.18	837,586.09	199,382.07	404,769.11
1.2.01.15.001	Aporte Individual Activos	240,508.33		240,508.33	113,847.94	126,660.39	38,377.50	75,470.44
1.2.01.15.003	Aporte Patronal Activos	601,270.83		601,270.83	284,807.87	316,462.96	95,971.30	188,836.57
1.2.01.15.004	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	171,414.03		171,414.03	58,642.42	112,771.61	18,561.05	40,081.37
1.2.01.15.005	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	428,535.08		428,535.08	146,843.95	281,691.13	46,472.22	100,371.73
1.2.01.19	Personas con Discapacidad	160,000.00		160,000.00		160,000.00		
1.2.01.19.001	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	160,000.00		160,000.00		160,000.00		
1.3	Tasas y contribuciones	2,000.00		2,000.00		2,000.00		
1.3.01	TASAS Y CONTRIBUCIONES	2,000.00		2,000.00		2,000.00		
1.3.01.07	Venta de bases	2,000.00		2,000.00		2,000.00		
1.3.01.07.001	Venta de bases	2,000.00		2,000.00		2,000.00		
1.4	Venta de bienes y servicios	1,000.00		1,000.00		1,000.00		
1.4.02	Ventas de productos y materiales	1,000.00		1,000.00		1,000.00		
1.4.02.04	De oficina, didácticos y publicaciones	1,000.00		1,000.00		1,000.00		
1.4.02.04.001	Publicidad	1,000.00		1,000.00		1,000.00		
1.7	Rentas de inversiones multas	96,761,082.19	0.04	96,761,082.23	60,609,146.61	36,151,935.62	57,684,937.74	2,924,208.87
1.7.01	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	96,488,723.37	0.03	96,488,723.40	60,493,247.44	35,995,475.96	57,569,038.57	2,924,208.87
1.7.01.01	Rentas de inversiones	7,001,136.73		7,001,136.73	3,239,602.41	3,761,534.32	3,191,185.74	48,416.67
1.7.01.01.001	Intereses por depósitos a plazos	7,001,136.73		7,001,136.73	3,239,602.41	3,761,534.32	3,191,185.74	48,416.67
1.7.01.02	Intereses por comisiones de títulos y valores	8,033,451.97	0.03	8,033,452.00	16,203,334.41	-8,169,882.41	16,203,334.41	
1.7.01.02.002	Bonos del Estado	3,085,595.29		3,085,595.29	10,768,243.46	-7,682,648.17	10,768,243.46	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE INGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-14
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha Desde: 01/01/2024

Fecha Hasta: 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
1.7.01.02.003	Acciones y participaciones	0.01		0.01	276,578.82	-276,578.81	276,578.82	
1.7.01.02.004	Obligaciones de empresas	4,187,178.82		4,187,178.82	2,893,418.04	1,293,760.78	2,893,418.04	
1.7.01.02.005	Titularización de cartera	714,007.63		714,007.63	534,367.50	179,640.13	534,367.50	
1.7.01.02.006	Papel comercial	46,670.22		46,670.22	827,141.59	-780,471.37	827,141.59	
1.7.01.02.009	Cesión derechos fiduciarios fideicomiso		0.01	0.01	559,580.62	-559,580.61	559,580.62	
1.7.01.02.010	Pactos de recompra		0.01	0.01	191,963.42	-191,963.41	191,963.42	
1.7.01.02.011	Facturas comerciales negociables		0.01	0.01	152,040.96	-152,040.95	152,040.96	
1.7.01.09	Comisiones por servicios financieros	72,954,134.67		72,954,134.67	37,062,312.26	35,891,822.41	34,186,520.06	2,875,792.20
1.7.01.09.001	Préstamos quirografarios ordinarios	56,957,877.45		56,957,877.45	29,755,515.92	27,202,361.53	29,755,515.92	
1.7.01.09.003	Préstamos hipotecarios	5,698,198.19		5,698,198.19	3,010,177.74	2,688,020.45	3,010,177.74	
1.7.01.09.004	Prestaciones	6,012,708.28		6,012,708.28	2,828,476.07	3,184,232.21	956,037.04	1,872,439.03
1.7.01.09.006	Prestaciones Ley de Fortalecimiento	4,285,350.75		4,285,350.75	1,468,142.53	2,817,208.22	464,789.36	1,003,353.17
1.7.01.11	Primas por seguros de desgravamen y saldos	8,500,000.00		8,500,000.00	3,987,998.36	4,512,001.64	3,987,998.36	
1.7.01.11.001	Prima por seguro de saldos	7,000,000.00		7,000,000.00	3,572,904.72	3,427,095.28	3,572,904.72	
1.7.01.11.002	Prima por seguro de desgravamen	1,500,000.00		1,500,000.00	415,093.64	1,084,906.36	415,093.64	
1.7.02	Rentas por arrendamientos de bienes		0.01	0.01		0.01		
1.7.02.02	Edificios, locales y residencias		0.01	0.01		0.01		
1.7.02.02.001	Edificios, locales y residencias		0.01	0.01		0.01		
1.7.03	Intereses por mora	272,358.82		272,358.82	115,899.17	156,459.65	115,899.17	
1.7.03.05	Obligaciones a la seguridad social	272,358.82		272,358.82	115,899.17	156,459.65	115,899.17	
1.7.03.05.001	Préstamos quirografarios ordinarios	270,524.66		270,524.66	114,660.87	155,863.79	114,660.87	
1.7.03.05.003	Préstamos hipotecarios	1,834.16		1,834.16	1,238.30	595.86	1,238.30	
1.8	APORTE FISCAL CORRIENTE	252,114,587.40		252,114,587.40	110,302,689.80	141,811,897.60	54,924,080.40	55,378,609.40
1.8.10	TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS POR LA SEGURIDAD SOCIAL	252,114,587.40		252,114,587.40	110,302,689.80	141,811,897.60	54,924,080.40	55,378,609.40



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE INGRESOS

CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-14
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha Desde: 01/01/2024

Fecha Hasta: 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
1.8.10.16	CONTRIBUCIÓN 60% PARA PENSIONES ISSPOL	249,333,704.40		249,333,704.40	109,043,338.80	140,290,365.60	53,867,030.40	55,176,308.40
1.8.10.16.001	CONTRIBUCIÓN 60% PARA PENSIONES ISSPOL RIM	249,333,704.40		249,333,704.40	109,043,338.80	140,290,365.60	53,867,030.40	55,176,308.40
1.8.10.17	PENSIONES A CARGO DEL ESTADO PAGADAS POR EL ISSPOL	2,710,731.00		2,710,731.00	1,226,231.00	1,484,500.00	1,023,930.00	202,301.00
1.8.10.17.001	PENSIONES DEL ESTADO RETIRO	1,894,217.00		1,894,217.00	957,520.00	936,697.00	799,484.00	158,036.00
1.8.10.17.003	PENSIONES DEL ESTADO EX-COMBATIENTES	530,073.00		530,073.00	268,711.00	261,362.00	224,446.00	44,265.00
1.8.10.17.004	DÉCIMA TERCERA PENSIÓN	202,636.00		202,636.00		202,636.00		
1.8.10.17.005	DÉCIMA CUARTA PENSIÓN	83,805.00		83,805.00		83,805.00		
1.8.10.18	RECONOCIMIENTO DE PENSIONES A HÉROES Y HEROÍNAS NACIONALES	70,152.00		70,152.00	33,120.00	37,032.00	33,120.00	
1.8.10.18.001	PENSIONES A HÉROES Y HEROÍNAS NACIONALES	70,152.00		70,152.00	33,120.00	37,032.00	33,120.00	
2	Ingresos de capital	246,076,545.02		246,076,545.02	76,501,048.22	169,575,496.80	76,501,048.22	
2.7	Recuperación de inversiones	246,076,545.02		246,076,545.02	76,501,048.22	169,575,496.80	76,501,048.22	
2.7.01	Recuperación de inversiones en títulos valores	133,914,119.63		133,914,119.63		133,914,119.63		
2.7.01.03	Depósitos a plazo	98,150,000.00		98,150,000.00		98,150,000.00		
2.7.01.03.001	Depósitos a plazo	98,150,000.00		98,150,000.00		98,150,000.00		
2.7.01.06	Obligaciones de empresas	12,770,747.00		12,770,747.00		12,770,747.00		
2.7.01.06.001	Obligaciones de empresas	12,770,747.00		12,770,747.00		12,770,747.00		
2.7.01.07	Titularización de cartera	3,828,012.17		3,828,012.17		3,828,012.17		
2.7.01.07.001	Titularización	3,828,012.17		3,828,012.17		3,828,012.17		
2.7.01.08	Papel comercial	19,165,360.46		19,165,360.46		19,165,360.46		
2.7.01.08.001	Papel comercial	19,165,360.46		19,165,360.46		19,165,360.46		
2.7.02	Recuperación de préstamos	112,162,425.39		112,162,425.39	76,501,048.22	35,661,377.17	76,501,048.22	
2.7.02.05	Seguridad Social	112,162,425.39		112,162,425.39	76,501,048.22	35,661,377.17	76,501,048.22	
2.7.02.05.001	Préstamos quirografarios ordinarios	109,257,508.72		109,257,508.72	74,703,567.74	34,553,940.98	74,703,567.74	
2.7.02.05.003	Préstamos hipotecarios	2,904,916.67		2,904,916.67	1,797,480.48	1,107,436.19	1,797,480.48	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE INGRESOS CONTABILIDAD 2024

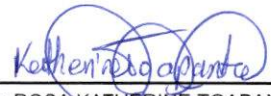
CODIGO: REFP-14
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha Desde: 01/01/2024

Fecha Hasta: 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
3	Ingresos de Financiamiento	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
3.7	Saldos Disponibles	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
3.7.01	Saldos en caja y bancos	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
3.7.01.02	De fondos de autogestión	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
3.7.01.02.001	De fondos de autogestión	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00		
TOTALES		1,062,514,591.	0.04	1,062,514,591.15	438,170,355.64	624,344,235.51	267,618,507.99	170,551,847.65


Cmtl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


CARMITA ALEXANDRA ARMENDARIZ ARAUJO
Jefe
Gestión de Presupuesto


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5	Gastos Corrientes	-553,844,254.30	-190,160.48	-554,034,414.78	231,003,117.98	-323,031,296.80	231,003,117.98	-323,031,296.80	223,379,439.51	7,623,678.47
5.1	Gastos de personal	-3,504,440.97		-3,504,440.97	1,491,555.83	-2,012,885.14	1,491,555.83	-2,012,885.14	1,491,555.83	
5.1.01	GASTOS EN PERSONAL	-2,061,612.00		-2,061,612.00	893,633.60	-1,167,978.40	893,633.60	-1,167,978.40	893,633.60	
5.1.01.05	Remuneraciones unificadas	-2,027,952.00		-2,027,952.00	877,289.80	-1,150,662.20	877,289.80	-1,150,662.20	877,289.80	
5.1.01.05.001	Remuneraciones unificadas	-2,027,952.00		-2,027,952.00	877,289.80	-1,150,662.20	877,289.80	-1,150,662.20	877,289.80	
5.1.01.06	SALARIOS UNIFICADOS	-33,660.00		-33,660.00	16,343.80	-17,316.20	16,343.80	-17,316.20	16,343.80	
5.1.01.06.001	SALARIOS UNIFICADOS	-33,660.00		-33,660.00	16,343.80	-17,316.20	16,343.80	-17,316.20	16,343.80	
5.1.02	Remuneraciones compensatorias	-285,748.00		-285,748.00	125,043.37	-160,704.63	125,043.37	-160,704.63	125,043.37	
5.1.02.03	Décimo tercer sueldo	-221,148.00		-221,148.00	96,988.32	-124,159.68	96,988.32	-124,159.68	96,988.32	
5.1.02.03.001	Décimo tercer sueldo	-221,148.00		-221,148.00	96,988.32	-124,159.68	96,988.32	-124,159.68	96,988.32	
5.1.02.04	Décimo cuarto sueldo	-64,600.00		-64,600.00	28,055.05	-36,544.95	28,055.05	-36,544.95	28,055.05	
5.1.02.04.001	Décimo cuarto sueldo	-64,600.00		-64,600.00	28,055.05	-36,544.95	28,055.05	-36,544.95	28,055.05	
5.1.05	Remuneraciones temporales	-655,664.00		-655,664.00	274,922.38	-380,741.62	274,922.38	-380,741.62	274,922.38	
5.1.05.02	REMUNERACIÓN UNIFICADA PARA PASANTES	-28,500.00		-28,500.00	4,715.00	-23,785.00	4,715.00	-23,785.00	4,715.00	
5.1.05.02.001	REMUNERACIÓN UNIFICADA PARA PASANTES	-28,500.00		-28,500.00	4,715.00	-23,785.00	4,715.00	-23,785.00	4,715.00	
5.1.05.10	Servicios personales por contrato	-592,164.00		-592,164.00	253,497.21	-338,666.79	253,497.21	-338,666.79	253,497.21	
5.1.05.10.001	Servicios personales por contrato	-592,164.00		-592,164.00	253,497.21	-338,666.79	253,497.21	-338,666.79	253,497.21	
5.1.05.12	Subrogación	-15,000.00		-15,000.00	1,016.97	-13,983.03	1,016.97	-13,983.03	1,016.97	
5.1.05.12.001	Subrogación	-15,000.00		-15,000.00	1,016.97	-13,983.03	1,016.97	-13,983.03	1,016.97	
5.1.05.13	Encargos	-20,000.00		-20,000.00	15,693.20	-4,306.80	15,693.20	-4,306.80	15,693.20	
5.1.05.13.001	Encargos	-20,000.00		-20,000.00	15,693.20	-4,306.80	15,693.20	-4,306.80	15,693.20	
5.1.06	Aportes patronales a la Seguridad Social	-473,416.97		-473,416.97	193,550.70	-279,866.27	193,550.70	-279,866.27	193,550.70	
5.1.06.01	Aporte patronal	-253,525.71		-253,525.71	113,826.52	-139,699.19	113,826.52	-139,699.19	113,826.52	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.1.06.01.001	Aporte patronal	-253,525.71		-253,525.71	113,826.52	-139,699.19	113,826.52	-139,699.19	113,826.52	
5.1.06.02	Fondos de reserva	-219,891.26		-219,891.26	79,724.18	-140,167.08	79,724.18	-140,167.08	79,724.18	
5.1.06.02.001	Fondos de reserva	-219,891.26		-219,891.26	79,724.18	-140,167.08	79,724.18	-140,167.08	79,724.18	
5.1.07	Indemnizaciones	-28,000.00		-28,000.00	4,405.78	-23,594.22	4,405.78	-23,594.22	4,405.78	
5.1.07.07	Compensación por vacaciones no gozadas por cesación de funciones	-28,000.00		-28,000.00	4,405.78	-23,594.22	4,405.78	-23,594.22	4,405.78	
5.1.07.07.001	Compensación por vacaciones no gozadas por cesación de funciones	-28,000.00		-28,000.00	4,405.78	-23,594.22	4,405.78	-23,594.22	4,405.78	
5.2	Prestaciones de la seguridad social	-545,480,598.77		-545,480,598.77	228,848,948.75	-316,631,650.02	228,848,948.75	-316,631,650.02	221,494,780.20	7,354,168.55
5.2.01	Prestaciones	-493,721,574.47		-493,721,574.47	209,862,578.06	-283,858,996.41	209,862,578.06	-283,858,996.41	208,621,152.95	1,241,425.11
5.2.01.01	Pensiones del ISSPOL	-416,170,578.00		-416,170,578.00	193,250,718.46	-222,919,859.54	193,250,718.46	-222,919,859.54	193,250,716.41	2.05
5.2.01.01.001	Retiro	-323,806,794.00		-323,806,794.00	164,946,530.03	-158,860,263.97	164,946,530.03	-158,860,263.97	164,946,530.03	
5.2.01.01.002	Montepío	-48,151,117.00		-48,151,117.00	24,475,288.06	-23,675,828.94	24,475,288.06	-23,675,828.94	24,475,288.06	
5.2.01.01.003	Décima tercera pensión	-30,753,770.00		-30,753,770.00	2,326,733.81	-28,427,036.19	2,326,733.81	-28,427,036.19	2,326,733.81	
5.2.01.01.004	décima cuarta pensión	-12,552,545.00		-12,552,545.00	995,965.08	-11,556,579.92	995,965.08	-11,556,579.92	995,963.03	2.05
5.2.01.01.006	Pensión de invalidez	-252,081.00		-252,081.00	134,304.86	-117,776.14	134,304.86	-117,776.14	134,304.86	
5.2.01.01.007	Décima tercera pensión invalidez	-20,988.00		-20,988.00	2,816.30	-18,171.70	2,816.30	-18,171.70	2,816.30	
5.2.01.01.008	Décima cuarta pensión	-18,879.00		-18,879.00	2,496.80	-16,382.20	2,496.80	-16,382.20	2,496.80	
5.2.01.01.009	Pensión discapacidad	-544,428.00		-544,428.00	356,728.44	-187,699.56	356,728.44	-187,699.56	356,728.44	
5.2.01.01.010	Décima tercera pensión discapacidad	-45,454.00		-45,454.00	5,493.00	-39,961.00	5,493.00	-39,961.00	5,493.00	
5.2.01.01.011	Décima cuarta pensión discapacidad	-24,522.00		-24,522.00	4,362.08	-20,159.92	4,362.08	-20,159.92	4,362.08	
5.2.01.02	Pensiones del Estado	-2,710,731.00		-2,710,731.00	1,261,462.35	-1,449,268.65	1,261,462.35	-1,449,268.65	1,261,462.35	
5.2.01.02.001	Retiro	-1,894,217.00		-1,894,217.00	972,058.64	-922,158.36	972,058.64	-922,158.36	972,058.64	
5.2.01.02.003	Ex - combatientes	-530,073.00		-530,073.00	238,539.39	-291,533.61	238,539.39	-291,533.61	238,539.39	
5.2.01.02.004	Décima tercera pensión	-202,636.00		-202,636.00	24,803.75	-177,832.25	24,803.75	-177,832.25	24,803.75	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.2.01.02.005	décima cuarta pensión	-83,805.00		-83,805.00	26,060.57	-57,744.43	26,060.57	-57,744.43	26,060.57	
5.2.01.04	Seguro y cooperativa mortuoria	-4,692,600.00		-4,692,600.00	1,770,429.53	-2,922,170.47	1,770,429.53	-2,922,170.47	1,681,255.92	89,173.61
5.2.01.04.001	Gastos de funerales activos y aspirantes	-173,250.00		-173,250.00	101,447.42	-71,802.58	101,447.42	-71,802.58	99,947.42	1,500.00
5.2.01.04.002	Indemnización activos y aspirantes	-346,500.00		-346,500.00	234,974.84	-111,525.16	234,974.84	-111,525.16	204,762.67	30,212.17
5.2.01.04.003	Gastos de funerales pensionistas	-1,298,550.00		-1,298,550.00	286,959.22	-1,011,590.78	286,959.22	-1,011,590.78	284,381.88	2,577.34
5.2.01.04.004	Indemnización pensionistas	-2,597,100.00		-2,597,100.00	1,131,582.00	-1,465,518.00	1,131,582.00	-1,465,518.00	1,076,697.90	54,884.10
5.2.01.04.005	Gastos de funerales pensionistas del Estado	-52,800.00		-52,800.00	15,466.05	-37,333.95	15,466.05	-37,333.95	15,466.05	
5.2.01.04.006	Indemnización pensionistas del Estado	-105,600.00		-105,600.00		-105,600.00		-105,600.00		
5.2.01.04.007	GASTOS DE FUNERALES ACTIVOS LDF	-39,600.00		-39,600.00		-39,600.00		-39,600.00		
5.2.01.04.008	INDEMNIZACIÓN ACTIVOS LDF	-79,200.00		-79,200.00		-79,200.00		-79,200.00		
5.2.01.05	Pensiones de Héroes y Heroínas	-70,152.00		-70,152.00	33,120.00	-37,032.00	33,120.00	-37,032.00	27,600.00	5,520.00
5.2.01.05.001	Pensiones de Héroes y Heroínas	-70,152.00		-70,152.00	33,120.00	-37,032.00	33,120.00	-37,032.00	27,600.00	5,520.00
5.2.01.06	Seguro de vida	-6,981,504.00		-6,981,504.00	4,690,886.70	-2,290,617.30	4,690,886.70	-2,290,617.30	4,582,401.50	108,485.20
5.2.01.06.001	Indemnización activos	-6,948,678.00		-6,948,678.00	4,690,886.70	-2,257,791.30	4,690,886.70	-2,257,791.30	4,582,401.50	108,485.20
5.2.01.06.003	Indemnización aspirantes Ley de Fortalecimiento	-32,826.00		-32,826.00		-32,826.00		-32,826.00		
5.2.01.07	Fondo de vivienda	-7,044,182.77		-7,044,182.77	1,794,482.55	-5,249,700.22	1,794,482.55	-5,249,700.22	1,255,362.58	539,119.97
5.2.01.07.001	Devolución capital	-5,417,815.63		-5,417,815.63	1,225,734.49	-4,192,081.14	1,225,734.49	-4,192,081.14	865,487.94	360,246.55
5.2.01.07.002	Costo intereses	-1,626,367.14		-1,626,367.14	568,748.06	-1,057,619.08	568,748.06	-1,057,619.08	389,874.64	178,873.42
5.2.01.09	Fondos de reserva	-45,597,432.26		-45,597,432.26	2,769,072.12	-42,828,360.14	2,769,072.12	-42,828,360.14	2,556,418.33	212,653.79
5.2.01.09.001	Retiro	-41,037,689.03		-41,037,689.03	2,540,097.59	-38,497,591.44	2,540,097.59	-38,497,591.44	2,345,225.66	194,871.93
5.2.01.09.002	Costo intereses	-4,559,743.23		-4,559,743.23	228,974.53	-4,330,768.70	228,974.53	-4,330,768.70	211,192.67	17,781.86
5.2.01.10	Accidentes profesionales	-481,536.89		-481,536.89	698,627.55	217,090.66	698,627.55	217,090.66	698,627.55	
5.2.01.10.001	Idemnización activos	-481,536.89		-481,536.89	698,627.55	217,090.66	698,627.55	217,090.66	698,627.55	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.2.01.11	Vida potestativo	-5,317,006.87		-5,317,006.87	1,447,517.18	-3,869,489.69	1,447,517.18	-3,869,489.69	1,209,628.44	237,888.74
5.2.01.11.001	Indemnizaciones retiro e invalidez	-5,317,006.87		-5,317,006.87	1,447,517.18	-3,869,489.69	1,447,517.18	-3,869,489.69	1,209,628.44	237,888.74
5.2.01.12	Otros seguros contratados	-3,180,000.00		-3,180,000.00	1,469,045.94	-1,710,954.06	1,469,045.94	-1,710,954.06	1,469,045.94	
5.2.01.12.001	Préstamos quirirgrafarios	-3,000,000.00		-3,000,000.00	1,469,045.94	-1,530,954.06	1,469,045.94	-1,530,954.06	1,469,045.94	
5.2.01.12.003	Préstamos hipotecarios	-180,000.00		-180,000.00		-180,000.00		-180,000.00		
5.2.01.13	Indemnizacion Profesional	-217,208.15		-217,208.15	278,473.70	61,265.55	278,473.70	61,265.55	277,371.70	1,102.00
5.2.01.13.001	Indemnización Activos	-217,208.15		-217,208.15	278,473.70	61,265.55	278,473.70	61,265.55	277,371.70	1,102.00
5.2.01.14	Seguro Social Campesino	-260,000.00		-260,000.00		-260,000.00		-260,000.00		
5.2.01.14.001	Seguro Social Campesino	-260,000.00		-260,000.00		-260,000.00		-260,000.00		
5.2.01.15	Personas con Discapacidad	-160,000.00		-160,000.00		-160,000.00		-160,000.00		
5.2.01.15.001	Personas con Discapacidad	-160,000.00		-160,000.00		-160,000.00		-160,000.00		
5.2.01.16	CESANTIA	-838,642.53		-838,642.53	398,741.98	-439,900.55	398,741.98	-439,900.55	351,262.23	47,479.75
5.2.01.16.001	RETIRO	-762,402.30		-762,402.30	328,510.62	-433,891.68	328,510.62	-433,891.68	291,703.38	36,807.24
5.2.01.16.002	COSTO INTERESES	-76,240.23		-76,240.23	70,231.36	-6,008.87	70,231.36	-6,008.87	59,558.85	10,672.51
5.2.04	Atención médica Prestadores externos	-51,759,024.30	9,030.40	-51,749,993.90	18,977,340.29	-32,772,653.61	18,977,340.29	-32,772,653.61	12,864,596.85	6,112,743.44
5.2.04.01	Servicios de salud prestados a afiliados y beneficiarios (red complementaria)	-20,703,609.72	9,030.40	-20,694,579.32	13,555,595.96	-7,138,983.36	13,555,595.96	-7,138,983.36	10,270,960.95	3,284,635.01
5.2.04.01.001	Servicios de salud prestados a afiliados y beneficiarios (red complementaria)	-20,703,609.72	9,030.40	-20,694,579.32	13,555,595.96	-7,138,983.36	13,555,595.96	-7,138,983.36	10,270,960.95	3,284,635.01
5.2.04.06	Servicios de salud a afiliados y beneficiarios por parte de red de salud pública	-31,055,414.58		-31,055,414.58	5,421,744.33	-25,633,670.25	5,421,744.33	-25,633,670.25	2,593,635.90	2,828,108.43
5.2.04.06.001	Servicios de salud a afiliados y beneficiarios por parte de red de salud pública	-31,055,414.58		-31,055,414.58	5,421,744.33	-25,633,670.25	5,421,744.33	-25,633,670.25	2,593,635.90	2,828,108.43
5.2.05	Egresos Prestacionales por Otros Conceptos		-9,030.40	-9,030.40	9,030.40		9,030.40		9,030.40	
5.2.05.99	OTROS EGRESOS EN AFILIADOS Y JUBILADOS		-9,030.40	-9,030.40	9,030.40		9,030.40		9,030.40	



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CÓDIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.2.05.99.001	OTROS EGRESOS EN AFILIADOS Y JUBILADOS		-9,030.40	-9,030.40	9,030.40		9,030.40		9,030.40	
5.3	Bienes y servicios de consumo	-3,686,378.75	-60,152.08	-3,746,530.83	278,646.08	-3,467,884.75	278,646.08	-3,467,884.75	167,539.15	111,106.93
5.3.01	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	-545,482.34	-2,811.74	-548,294.08	84,156.45	-464,137.63	84,156.45	-464,137.63	23,281.44	60,875.01
5.3.01.01	Agua potable	-15,000.00		-15,000.00	1,141.28	-13,858.72	1,141.28	-13,858.72	1,129.47	11.81
5.3.01.01.001	Agua potable	-15,000.00		-15,000.00	1,141.28	-13,858.72	1,141.28	-13,858.72	1,129.47	11.81
5.3.01.04	Energía eléctrica	-50,000.00		-50,000.00	20,419.82	-29,580.18	20,419.82	-29,580.18	20,419.82	
5.3.01.04.001	Energía eléctrica	-50,000.00		-50,000.00	20,419.82	-29,580.18	20,419.82	-29,580.18	20,419.82	
5.3.01.05	Telecomunicaciones	-459,915.14	-2,608.45	-462,523.59	52,911.47	-409,612.12	52,911.47	-409,612.12	1,732.15	51,179.32
5.3.01.05.001	Telecomunicaciones	-459,915.14	-2,608.45	-462,523.59	52,911.47	-409,612.12	52,911.47	-409,612.12	1,732.15	51,179.32
5.3.01.06	Servicio de correo	-20,567.20	-203.29	-20,770.49	9,683.88	-11,086.61	9,683.88	-11,086.61		9,683.88
5.3.01.06.001	Servicio de correo	-20,567.20	-203.29	-20,770.49	9,683.88	-11,086.61	9,683.88	-11,086.61		9,683.88
5.3.02	Servicios generales	-260,480.68	77,008.45	-183,472.23	39,879.14	-143,593.09	39,879.14	-143,593.09	33,432.18	6,446.96
5.3.02.04	Edición, impresión, reproducción y publicaciones	-47,000.03		-47,000.03	17,060.00	-29,940.03	17,060.00	-29,940.03	17,060.00	
5.3.02.04.001	Edición, impresión, reproducción y publicaciones	-47,000.03		-47,000.03	17,060.00	-29,940.03	17,060.00	-29,940.03	17,060.00	
5.3.02.07	Difusión, información y publicidad	-81,000.00	77,208.45	-3,791.55		-3,791.55		-3,791.55		
5.3.02.07.001	Difusión, información y publicidad	-81,000.00	77,208.45	-3,791.55		-3,791.55		-3,791.55		
5.3.02.08	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	-41,000.00	-200.00	-41,200.00	17,030.27	-24,169.73	17,030.27	-24,169.73	13,588.30	3,441.97
5.3.02.08.001	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	-41,000.00	-200.00	-41,200.00	17,030.27	-24,169.73	17,030.27	-24,169.73	13,588.30	3,441.97
5.3.02.09	Servicio de aseo	-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		
5.3.02.09.001	Servicio de aseo	-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		
5.3.02.26	SERVICIOS MEDICOS HOSPITALARIOS Y COMPLEMENTARIOS	-45,000.00		-45,000.00		-45,000.00		-45,000.00		
5.3.02.26.001	Servicios Medicos Hospitalarios y Complementarios	-45,000.00		-45,000.00		-45,000.00		-45,000.00		



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.3.02.48	EVENTOS OFICIALES	-10,000.00		-10,000.00		-10,000.00		-10,000.00		
5.3.02.48.001	EVENTOS OFICIALES	-10,000.00		-10,000.00		-10,000.00		-10,000.00		
5.3.02.55	COMBUSTIBLES	-34,980.65		-34,980.65	5,788.87	-29,191.78	5,788.87	-29,191.78	2,783.88	3,004.99
5.3.02.55.001	COMBUSTIBLES	-34,980.65		-34,980.65	5,788.87	-29,191.78	5,788.87	-29,191.78	2,783.88	3,004.99
5.3.03	Traslados, instalaciones, viáticos y subsistencias	-174,890.60		-174,890.60	38,763.71	-136,126.89	38,763.71	-136,126.89	34,062.25	4,701.46
5.3.03.01	Pasajes al interior	-30,258.20		-30,258.20	15,788.85	-14,469.35	15,788.85	-14,469.35	12,947.39	2,841.46
5.3.03.01.001	Pasajes al interior	-30,258.20		-30,258.20	15,788.85	-14,469.35	15,788.85	-14,469.35	12,947.39	2,841.46
5.3.03.02	Pasajes al exterior	-44,632.40		-44,632.40		-44,632.40		-44,632.40		
5.3.03.02.001	Pasajes al exterior	-44,632.40		-44,632.40		-44,632.40		-44,632.40		
5.3.03.03	Viáticos y subsistencias en el interior	-70,000.00		-70,000.00	22,974.86	-47,025.14	22,974.86	-47,025.14	21,114.86	1,860.00
5.3.03.03.001	Viáticos y subsistencias en el interior	-70,000.00		-70,000.00	22,974.86	-47,025.14	22,974.86	-47,025.14	21,114.86	1,860.00
5.3.03.04	Viáticos y Subsistencias en el exterior	-30,000.00		-30,000.00		-30,000.00		-30,000.00		
5.3.03.04.001	Viáticos y subsistencias en el exterior	-30,000.00		-30,000.00		-30,000.00		-30,000.00		
5.3.04	Instalación, mantenimiento y reparaciones	-807,479.60	-3,141.63	-810,621.23	32,448.00	-778,173.23	32,448.00	-778,173.23	27,933.48	4,514.52
5.3.04.01	TERRENOS (MANTENIMIENTO)	-559,786.94		-559,786.94		-559,786.94		-559,786.94		
5.3.04.01.001	Terrenos (Mantenimiento)	-559,786.94		-559,786.94		-559,786.94		-559,786.94		
5.3.04.02	Edificios, locales y residencias	-167,145.96		-167,145.96	29,418.08	-137,727.88	29,418.08	-137,727.88	25,135.68	4,282.40
5.3.04.02.001	Edificios, locales y residencias	-167,145.96		-167,145.96	29,418.08	-137,727.88	29,418.08	-137,727.88	25,135.68	4,282.40
5.3.04.03	Mobiliarios	-14,556.00		-14,556.00		-14,556.00		-14,556.00		
5.3.04.03.001	Mobiliarios	-14,556.00		-14,556.00		-14,556.00		-14,556.00		
5.3.04.04	Maquinarias y equipos	-34,294.96		-34,294.96	1,316.00	-32,978.96	1,316.00	-32,978.96	1,186.00	130.00
5.3.04.04.001	Maquinarias y equipos	-34,294.96		-34,294.96	1,316.00	-32,978.96	1,316.00	-32,978.96	1,186.00	130.00
5.3.04.05	Vehículos	-31,695.74	-3,141.63	-34,837.37	1,713.92	-33,123.45	1,713.92	-33,123.45	1,611.80	102.12



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024		Fecha 30/06/2024								
CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.3.04.05.001	Vehículos	-31,695.74	-3,141.63	-34,837.37	1,713.92	-33,123.45	1,713.92	-33,123.45	1,611.80	102.12
5.3.05	ARRENDAMIENTO DE BIENES	-39,494.40		-39,494.40	19,476.60	-20,017.80	19,476.60	-20,017.80	16,187.60	3,289.00
5.3.05.02	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	-39,494.40		-39,494.40	19,476.60	-20,017.80	19,476.60	-20,017.80	16,187.60	3,289.00
5.3.05.02.001	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	-39,494.40		-39,494.40	19,476.60	-20,017.80	19,476.60	-20,017.80	16,187.60	3,289.00
5.3.06	Contratación de estudios e investigaciones	-1,235,955.17	-138,390.07	-1,374,345.24	19,176.64	-1,355,168.60	19,176.64	-1,355,168.60	16,431.50	2,745.14
5.3.06.01	Consultoría, asesoría e investigación especializada	-990,486.25	-162,725.00	-1,153,211.25	879.90	-1,152,331.35	879.90	-1,152,331.35		879.90
5.3.06.01.001	Consultoría, asesoría e investigación especializada	-990,486.25	-162,725.00	-1,153,211.25	879.90	-1,152,331.35	879.90	-1,152,331.35		879.90
5.3.06.06	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	-90,468.92		-90,468.92	18,296.74	-72,172.18	18,296.74	-72,172.18	16,431.50	1,865.24
5.3.06.06.001	HONORARIOS POR CONTRATOS CIVILES DE SERVICIOS	-90,468.92		-90,468.92	18,296.74	-72,172.18	18,296.74	-72,172.18	16,431.50	1,865.24
5.3.06.10	SERVICIO DE CARTOGRAFIA	-35,000.00	24,334.93	-10,665.07		-10,665.07		-10,665.07		
5.3.06.10.001	SERVICIO DE CARTOGRAFIA	-35,000.00	24,334.93	-10,665.07		-10,665.07		-10,665.07		
5.3.06.12	CAPACITACION A SERVIDORES PUBLICOS	-120,000.00		-120,000.00		-120,000.00		-120,000.00		
5.3.06.12.001	Capacitacion a Servidores Publicos	-120,000.00		-120,000.00		-120,000.00		-120,000.00		
5.3.07	Gastos en informática	-420,081.29	34,587.65	-385,493.64	17,294.01	-368,199.63	17,294.01	-368,199.63	12,030.72	5,263.29
5.3.07.02	Arrendamiento y licencias de uso de paquetes infor	-372,509.70	19,728.76	-352,780.94	15,996.41	-336,784.53	15,996.41	-336,784.53	12,030.72	3,965.69
5.3.07.02.001	Arrendamiento y licencias de uso de paquetes infor	-372,509.70	19,728.76	-352,780.94	15,996.41	-336,784.53	15,996.41	-336,784.53	12,030.72	3,965.69
5.3.07.04	Mantenimiento y reparación de equipos y sistemas i	-47,571.59	14,858.89	-32,712.70	1,297.60	-31,415.10	1,297.60	-31,415.10		1,297.60
5.3.07.04.001	Mantenimiento y reparación de equipos y sistemas i	-47,571.59	14,858.89	-32,712.70	1,297.60	-31,415.10	1,297.60	-31,415.10		1,297.60
5.3.08	Bienes de uso y consumo corriente	-202,314.67	-27,404.74	-229,719.41	27,451.53	-202,267.88	27,451.53	-202,267.88	4,179.98	23,271.55
5.3.08.01	Alimentos y bebidas	-15,000.00		-15,000.00	674.49	-14,325.51	674.49	-14,325.51	674.49	
5.3.08.01.001	Alimentos y bebidas	-15,000.00		-15,000.00	674.49	-14,325.51	674.49	-14,325.51	674.49	
5.3.08.02	Vestuario, lencería, prendas de protección,	-8,000.00		-8,000.00		-8,000.00		-8,000.00		



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.3.08.02.001	Vestuario, lencería, prendas de protección	-8,000.00		-8,000.00		-8,000.00		-8,000.00		
5.3.08.04	Materiales de oficina	-132,025.91		-132,025.91	22,333.30	-109,692.61	22,333.30	-109,692.61		22,333.30
5.3.08.04.001	Materiales de oficina	-132,025.91		-132,025.91	22,333.30	-109,692.61	22,333.30	-109,692.61		22,333.30
5.3.08.05	Materiales de aseo	-18,731.45		-18,731.45		-18,731.45		-18,731.45		
5.3.08.05.001	Materiales de aseo	-18,731.45		-18,731.45		-18,731.45		-18,731.45		
5.3.08.09	MEDICAMENTOS	-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		
5.3.08.09.001	MEDICAMENTOS	-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		-1,500.00		
5.3.08.11	Materiales de construcción, eléctricos plomería y	-7,056.00		-7,056.00	4,443.74	-2,612.26	4,443.74	-2,612.26	3,505.49	938.25
5.3.08.11.001	Materiales de construcción, eléctricos plomería y	-7,056.00		-7,056.00	4,443.74	-2,612.26	4,443.74	-2,612.26	3,505.49	938.25
5.3.08.13	Repuestos y accesorios	-20,001.31	-27,404.74	-47,406.05		-47,406.05		-47,406.05		
5.3.08.13.001	Repuestos y accesorios	-20,001.31	-27,404.74	-47,406.05		-47,406.05		-47,406.05		
5.3.14	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	-200.00		-200.00		-200.00		-200.00		
5.3.14.09	LIBROS Y COLECCIONES	-200.00		-200.00		-200.00		-200.00		
5.3.14.09.001	LIBROS Y COLECCIONES	-200.00		-200.00		-200.00		-200.00		
5.7	Otros gastos corrientes	-331,894.04		-331,894.04	45,781.75	-286,112.29	45,781.75	-286,112.29	44,880.86	900.89
5.7.01	Impuestos tasas y contribuciones	-33,311.00		-33,311.00	3,623.11	-29,687.89	3,623.11	-29,687.89	3,623.11	
5.7.01.02	GASTOS CORRIENTES	-13,311.00		-13,311.00	245.30	-13,065.70	245.30	-13,065.70	245.30	
5.7.01.02.001	TASAS GENERALES, IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, PERMISOS, LICENCIAS	-13,311.00		-13,311.00	245.30	-13,065.70	245.30	-13,065.70	245.30	
5.7.01.04	Contribuciones especiales y de mejora	-20,000.00		-20,000.00	3,377.81	-16,622.19	3,377.81	-16,622.19	3,377.81	
5.7.01.04.001	Contribuciones especiales y de mejora	-20,000.00		-20,000.00	3,377.81	-16,622.19	3,377.81	-16,622.19	3,377.81	
5.7.02	Seguros, costos financieros y otros gastos	-253,000.00		-253,000.00	39,969.60	-213,030.40	39,969.60	-213,030.40	39,068.71	900.89
5.7.02.01	Seguros	-173,000.00		-173,000.00	2,706.53	-170,293.47	2,706.53	-170,293.47	1,805.64	900.89



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS

CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.7.02.01.001	Seguros	-173,000.00		-173,000.00	2,706.53	-170,293.47	2,706.53	-170,293.47	1,805.64	900.89
5.7.02.03	Comisiones bancarias	-60,000.00		-60,000.00	37,253.21	-22,746.79	37,253.21	-22,746.79	37,253.21	
5.7.02.03.001	Comisiones bancarias	-60,000.00		-60,000.00	37,253.21	-22,746.79	37,253.21	-22,746.79	37,253.21	
5.7.02.06	COSTAS JUDICIALES, TRÁMITES NOTARIALES, LEGALIZACIÓN DE	-20,000.00		-20,000.00	9.86	-19,990.14	9.86	-19,990.14	9.86	
5.7.02.06.001	COSTAS JUDICIALES, TRÁMITES NOTARIALES, LEGALIZACIÓN DE	-20,000.00		-20,000.00	9.86	-19,990.14	9.86	-19,990.14	9.86	
5.7.03	Diestas	-45,583.04		-45,583.04	2,189.04	-43,394.00	2,189.04	-43,394.00	2,189.04	
5.7.03.01	Dietas	-45,583.04		-45,583.04	2,189.04	-43,394.00	2,189.04	-43,394.00	2,189.04	
5.7.03.01.001	Dietas	-45,583.04		-45,583.04	2,189.04	-43,394.00	2,189.04	-43,394.00	2,189.04	
5.8	Transferencias y donaciones corrientes	-840,941.77	-130,008.40	-970,950.17	338,185.57	-632,764.60	338,185.57	-632,764.60	180,683.47	157,502.10
5.8.01	Transferencias corrientes al sector privado	-808,941.77	-130,008.40	-938,950.17	309,458.55	-629,491.62	309,458.55	-629,491.62	151,956.45	157,502.10
5.8.01.02	A entidades descentralizadas y autónomas	-808,941.77	-130,008.40	-938,950.17	309,458.55	-629,491.62	309,458.55	-629,491.62	151,956.45	157,502.10
5.8.01.02.001	Contraloría General del Estado	-500,000.00	-130,008.40	-630,008.40	181,076.98	-448,931.42	181,076.98	-448,931.42	23,574.88	157,502.10
5.8.01.02.003	Superintendencia de Bancos y Seguros	-308,941.77		-308,941.77	128,381.57	-180,560.20	128,381.57	-180,560.20	128,381.57	
5.8.11	TRANSFERENCIAS POR CONVENIOS INTERNACIONALES	-32,000.00		-32,000.00	28,727.02	-3,272.98	28,727.02	-3,272.98	28,727.02	
5.8.11.01	CONVENIOS INTERNACIONALES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	-32,000.00		-32,000.00	28,727.02	-3,272.98	28,727.02	-3,272.98	28,727.02	
5.8.11.01.001	CONVENIOS INTERNACIONALES PARA LA SEGURIDAD SOCIAL	-32,000.00		-32,000.00	28,727.02	-3,272.98	28,727.02	-3,272.98	28,727.02	
8	Gastos de capital	-508,670,336.80	190,160.48	-508,480,176.32	133,379,223.44	-375,100,952.88	133,379,223.44	-375,100,952.88	133,179,669.97	199,553.47
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	-1,934,403.50	190,160.48	-1,744,243.02	9,153.51	-1,735,089.51	9,153.51	-1,735,089.51	4,642.11	4,511.40
8.4.01	Bienes muebles	-1,036,810.44	-207,373.84	-1,244,184.28	9,153.51	-1,235,030.77	9,153.51	-1,235,030.77	4,642.11	4,511.40
8.4.01.03	Mobiliarios	-150,000.00	-14,916.22	-164,916.22		-164,916.22		-164,916.22		
8.4.01.03.001	Mobiliarios	-150,000.00	-14,916.22	-164,916.22		-164,916.22		-164,916.22		
8.4.01.04	Maquinarias y equipos	-95,716.00	69,160.00	-26,556.00		-26,556.00		-26,556.00		



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/01/2024

Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
8.4.01.04.001	Maquinarias y equipos	-95,716.00	69,160.00	-26,556.00		-26,556.00		-26,556.00		
8.4.01.05	Vehículos	-300,000.00		-300,000.00	4,642.11	-295,357.89	4,642.11	-295,357.89	4,642.11	
8.4.01.05.001	Vehículos	-300,000.00		-300,000.00	4,642.11	-295,357.89	4,642.11	-295,357.89	4,642.11	
8.4.01.07	Equipos, sistemas y paquetes informáticos	-489,094.44	-261,617.62	-750,712.06	4,511.40	-746,200.66	4,511.40	-746,200.66		4,511.40
8.4.01.07.001	Equipos, sistemas y paquetes informáticos	-489,094.44	-261,617.62	-750,712.06	4,511.40	-746,200.66	4,511.40	-746,200.66		4,511.40
8.4.01.13	EQUIPOS MÉDICOS	-2,000.00		-2,000.00		-2,000.00		-2,000.00		
8.4.01.13.001	EQUIPOS MÉDICOS	-2,000.00		-2,000.00		-2,000.00		-2,000.00		
8.4.02	Bienes inmuebles y semovientes	-770,593.06	397,534.32	-373,058.74		-373,058.74		-373,058.74		
8.4.02.01	Terrenos	-770,593.06	397,534.32	-373,058.74		-373,058.74		-373,058.74		
8.4.02.01.001	Terrenos	-770,593.06	397,534.32	-373,058.74		-373,058.74		-373,058.74		
8.4.04	INTANGIBLES	-127,000.00		-127,000.00		-127,000.00		-127,000.00		
8.4.04.02	LICENCIAS COMPUTACIONALES	-127,000.00		-127,000.00		-127,000.00		-127,000.00		
8.4.04.02.001	LICENCIAS COMPUTACIONALES	-127,000.00		-127,000.00		-127,000.00		-127,000.00		
8.7	Inversiones financieras	-506,735,933.30		-506,735,933.30	133,370,069.93	-373,365,863.37	133,370,069.93	-373,365,863.37	133,175,027.86	195,042.07
8.7.01	Inversiones en títulos valores	-205,935,933.30		-205,935,933.30	23,839.91	-205,912,093.39	23,839.91	-205,912,093.39	23,839.91	
8.7.01.03	Depósitos a plazo	-57,351,983.80		-57,351,983.80		-57,351,983.80		-57,351,983.80		
8.7.01.03.001	Depósitos a plazo	-57,351,983.80		-57,351,983.80		-57,351,983.80		-57,351,983.80		
8.7.01.04	Compra de acciones y participaciones de capital	-2,000,000.00		-2,000,000.00		-2,000,000.00		-2,000,000.00		
8.7.01.04.001	Compra de acciones y participaciones de capital	-2,000,000.00		-2,000,000.00		-2,000,000.00		-2,000,000.00		
8.7.01.98	Otros Títulos	-146,583,949.50		-146,583,949.50	23,839.91	-146,560,109.59	23,839.91	-146,560,109.59	23,839.91	
8.7.01.98.001	Titularizaciones	-33,000,000.00		-33,000,000.00		-33,000,000.00		-33,000,000.00		
8.7.01.98.002	Papel comercial	-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00		
8.7.01.98.003	Obligaciones	-61,269,949.50		-61,269,949.50		-61,269,949.50		-61,269,949.50		



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE PRESUPUESTO

CÉDULA PRESUPUESTARIA CONDENSADA DE EGRESOS CONTABILIDAD 2024

CODIGO: REFP-13
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

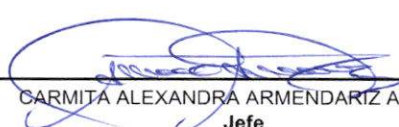
Fecha 01/01/2024

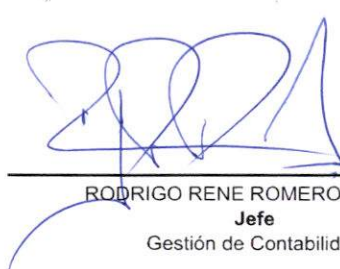
Fecha 30/06/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
8.7.01.98.017	ENCARGO FIDUCIARIO	-314,000.00		-314,000.00	23,839.91	-290,160.09	23,839.91	-290,160.09	23,839.91	
8.7.01.98.018	FONDOS DE INVERSIÓN COLECTIVOS	-12,000,000.00		-12,000,000.00		-12,000,000.00		-12,000,000.00		
8.7.02	Concesión de préstamos	-300,800,000.00		-300,800,000.00	133,346,230.02	-167,453,769.98	133,346,230.02	-167,453,769.98	133,151,187.95	195,042.07
8.7.02.05	A la seguridad social	-300,800,000.00		-300,800,000.00	133,346,230.02	-167,453,769.98	133,346,230.02	-167,453,769.98	133,151,187.95	195,042.07
8.7.02.05.001	Préstamos quirografarios ordinarios	-280,800,000.00		-280,800,000.00	130,289,076.00	-150,510,924.00	130,289,076.00	-150,510,924.00	130,289,076.00	
8.7.02.05.003	Préstamos hipotecarios	-20,000,000.00		-20,000,000.00	3,057,154.02	-16,942,845.98	3,057,154.02	-16,942,845.98	2,862,111.95	195,042.07
TOTALES:		-1,062,514,591.1		-1,062,514,591.1	364,382,341.42	-698,132,249.68	364,382,341.42	-698,132,249.68	356,559,109.48	7,823,231.94


Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


CARMITA ALEXANDRA ARMENDARIZ ARAUJO
Jefe
Gestión de Presupuesto


RODRIGO RENE ROMERO ALBUJA
Jefe
Gestión de Contabilidad