



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

**ESTADOS FINANCIEROS
AGOSTO 2024**

RESERVAS AL 31 DE AGOSTO 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	2024 JULIO	2024 AGOSTO
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	885,612,608.70	895,382,882.62
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	14,401,668.12	14,552,379.11
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	56,427,298.39	56,922,849.37	57,821,448.23
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	21,760,787.26	22,106,112.43
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)	(45,908,771.74)	(46,150,487.33)
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	104,830,364.42	107,895,756.64
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	239,103,275.96	241,742,103.78
Seguro de Saldo	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	45,274,102.01	45,918,745.89
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	5,128,409.05	5,196,684.58
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	15,850,915.36	16,030,954.32
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	2,539,430.18	317,234.77	560,621.89	655,748.69	774,152.74
Seguro Cesantía	-	-	-	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)	(22,310,466.14)	(22,227,872.42)
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	1,321,321,491.06	1,339,042,860.59
RESERVA CONTINGENTE ***														
Rim	46,594,351.70	56,597,873.83	67,440,345.68	78,902,285.67	90,675,515.42	102,863,039.70	115,352,641.14	128,350,320.25	142,880,469.16	142,880,469.16	142,880,469.16	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	57,117,300.30	57,117,300.30	57,117,300.30
Mortuoria	55,026.44	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	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	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	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	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	1,604,303,033.35	1,622,024,402.88	

** Los Saldos de Reserva Contingente se transfirieron al Seguro RIM con comprobante A800051 de 01/06/2011 según Resolución 0056-CS-003-07-2011 y anexo de 00102-CS-INSPOL.

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 31 DE AGOSTO DE 2024

SEGURO	C.X. COBRAR
Rim	70,702,872.88
Accidentes Profesionales	422,136.07
Seguro de Vida Activos	2,848,116.67
Seguro de Mortuoria	1,071,506.25
Fondos de Reserva	-
Reserva Contingente	-
Enfermedad y Maternidad	15,507,926.89
Fondo de Vivienda	6,767,038.02
Seguro de Saldo	-
Seguro Desg. Hipotecario	-
Seguro de Vida Contratado	-
Indemnización Profesional	393,873.50
Rim LDF	4,622.06
Cesantía LDF	392.56
Enf. Y Maternidad LDF	3,136.00
Acc. Profesionales LDF	1,198.16
T O T A L	97,722,819.06



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
1	ACTIVOS		
11	FONDOS DISPONIBLES	1.1	120,943,012.88
1101	Caja		3,208.56
110102	Fondo de Caja Menor		700.00
110103	Fondo Fijo		2,508.56
1102	Bancos		120,939,804.32
110201	Banco Central del Ecuador		120,903,733.03
110202	Bancos e Instituciones Financieras Locales		36,071.29
12	CUENTAS POR COBRAR	1.2	451,706,461.97
1201	Cuentas por Pagar por Planillas	1.2.1	281,274,911.01
120101	Planillas emitidas		281,274,911.01
1205	Cuentas por Cobrar Empleados		80,542.83
120501	Por préstamos		16,792.50
120502	Por anticipo de sueldo		59,848.33
120590	Otras cuentas por cobrar empleados		3,902.00
1207	Anticipos		6,170.58
120702	Anticipos Proveedores		6,170.58
1290	Cuentas por cobrar varias		170,361,724.40
129001	Cheques protestados y rechazados		141.92
129002	Arrendatarios		-
129005	Juicios a terceros		13,369.98
129006	Depósitos en Garantía		367.80
129007	Planillas pendiente de cobro	1.2.1	140,029,194.38
129090	Otras Cuentas por cobrar	1.2.2 - 1.2.3	30,318,650.32
1299	(PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES)	1.2.4	-16,886.85
14	ACTIVOS INTANGIBLES	1.3	1,276,984.38
1401	Software		1,657,380.05
1499	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES)		-380,395.67
15	PROPIEDAD Y EQUIPO	1.4	6,451,179.39
1501	Bienes Inmuebles		6,827,440.36
150101	Edificios		6,049,034.96
150102	Terrenos		778,405.40
1502	Muebles y Enseres		665,610.45
150201	Muebles y enseres		665,610.45
1503	Equipos		3,063,774.71
150301	Equipos de comunicación		104,779.00
150303	Equipos de computación		2,405,165.52
150304	Equipos de oficina		553,830.19
1504	Vehículos		804,902.88
150401	Automotores livianos		401,438.78
150402	Autobuses		386,680.08
150403	Motocicletas		16,784.02
1599	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-4,910,549.01
159901	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-1,753,254.35
159902	(Depreciación acumulada muebles y enseres)		-498,910.39
159903	(Depreciación acumulada equipos)		-2,440,841.01
159904	(Depreciación acumulada vehículos)		-217,543.26



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE SITUACIÓN AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
19	OTROS ACTIVOS	1.5	155,300.25
1902	Pagos Anticipados	1.5.1	1,797.60
1904	Proveduría Suministros e Insumos	1.5.2	153,502.65
1	TOTAL DEL ACTIVO		580,532,938.87
2	PASIVOS		
21	Pasivos Corrientes		553,832,816.86
2102	CUENTA POR PAGAR INTRAINSTITUCIONALES	1.6	550,356,046.59
210202	Cuentas por pagar a fondos administrados por distribución		550,356,046.59
2103	PROVEEDORES	1.7	132,211.17
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		119,643.85
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL		69,191.33
210501	Aportes al IESS		68,641.93
210502	Impuesto a la Renta		530.27
210503	Retenciones Judiciales		-
210505	Multas y atrasos		-
210590	Otras retenciones y descuentos		19.13
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCIÓN		67,984.04
210601	Retenciones SRI		64,045.12
210690	Otras de Ley		3,938.92
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.8	3,087,739.88
219003	Cobros no identificados		3,086,742.38
219004	V. recibidos en garan.(solo x arriendo de bienes inmuebles)		997.50
22	PASIVOS NO CORRIENTES		-
2	TOTAL DE PASIVO		553,832,816.86
3	RESERVAS	1.9	26,700,122.01
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		23,315,473.72
3301	Resultados de ejercicios anteriores		21,192,053.91
3302	Resultado de ejercicio actual	1.10	2,123,419.81
	TOTAL PASIVO Y RESERVAS		580,532,938.87
6	CUENTAS DE ORDEN		-
61	DEUDORAS		-
62	DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-
63	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		-
64	ACREEDORAS		-

Crrl. 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 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
4	GASTOS		3,635,202.31
41	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		-
4190	OTROS GASTOS DIRECTOS		-
43	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		3,598,464.11
4301	CONTRIBUCIONES		721,779.78
430101	Contribución Contraloría General del Estado		435,771.90
430102	Contribución Superintendencia de Bancos y Seguros		257,280.13
430190	Otras Contribuciones		28,727.75
4302	GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		48,065.10
430202	Mantenimiento de bienes muebles		48,065.10
4303	GASTOS POR DEPRECIACIONES		370,619.29
430301	Depreciación bienes inmuebles		90,114.00
430302	Depreciación de muebles enseres		29,706.17
430303	Depreciación de equipos		180,183.37
430304	Depreciación de vehiculos		70,615.75
4304	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		98,555.30
4306	GASTOS DE PERSONAL		2,025,155.23
430601	Sueldos, salarios y remuneraciones		1,589,019.45
430602	Beneficios sociales		433,946.74
430690	Otros gastos de personal		2,189.04
4307	GASTOS POR SERVICIOS GENERALES		164,582.32
430701	Gastos de Vigilancia		23,914.21
430702	Gastos de limpieza		-
430703	Gastos de información, difusión y publicidad		146.40
430704	Gastos por servicios básicos		114,078.69
430705	Arriendo de bienes inmuebles		26,054.60
430790	Gastos por otros servicios		388.42
4308	GASTOS DE GESTIÓN		65,891.20
430801	Gastos de Transportación		24,734.33
430802	Viáticos y Subsistencias		40,316.61
430803	Mudanzas e Instalaciones		-
430890	Otros Gastos de Gestión		840.26
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 Consultoria y asesoria		-
4310	GASTOS DE INFORMÁTICA		22,206.51
431002	Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos		22,206.51
431003	Arrendamiento de equipos informáticos		-
4311	IMPUESTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES		3,909.07
4313	SUMINISTROS DIVERSOS		76,820.41
431301	Combustibles y lubricantes		8,776.87
431302	Suministros de oficina		64,576.07
431390	Otros gastos en bienes y materiales		3,467.47
44	GASTOS FINANCIEROS		36,738.20
4401	Gastos por servicios bancarios		36,738.20

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



ADMINISTRADORA DE FONDOS ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
5	INGRESOS		5,758,622.12
51	INGRESOS DE LA OPERACIÓN		5,738,213.16
5101	INGRESOS COMPLEMENTARIOS OPERATIVOS		5,738,213.16
510101	Contribución para gastos de administración		5,738,213.16
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		20,408.96
5790	OTROS INGRESOS VARIOS		20,408.96
	RESULTADO DEL EJERCICIO		2,123,419.81


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 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
71	ACTIVOS		
711	Fondos Disponibles	2.1	153,400,312.41
71102	BANCOS		153,400,312.41
7110201	Banco Central del Ecuador		152,902,962.44
7110202	Bancos e instituciones financieras locales		497,349.97
712	INVERSIONES A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS		23,610,164.32
71201	INVERSIONES DE RENTA VARIABLE SECTOR PRIVADO	2.2	29,971,668.66
7120101	Acciones		11,014,595.73
7120102	Participaciones en fondos de inversión		3,357,637.37
7120103	Derechos fiduciarios		15,599,435.56
71299	GANAN / DETER DE INVER. A V. JUSTO CON CAMBIOS EN RESULT.		-6,361,504.34
713	INVERSIONES MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		1,308,351,863.31
71301	INVERSIONES DE RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	2.2	247,818,104.71
7130102	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		2,000,400.00
7130103	Certificados de depósito a plazo		151,768,847.96
7130105	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		68,044,295.10
7130106	Valores de titularización		6,444,390.14
7130107	Pólizas de acumulación		-
7130108	Papeles comerciales		19,560,171.51
71302	INVERSIONES DE RENTA FIJA SECTOR PÚBLICO	2.2	268,513,407.74
7130202	Títulos de deuda emitidos por el M. de Economía y Finanzas		268,513,407.74
71303	INVERSIONES PRIVATIVAS	2.3	808,392,703.28
7130301	Préstamos Quirografarios		724,565,620.70
7130302	Préstamos Hipotecarios		83,827,082.58
71399	GANAN / DETER. DE INVER. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		-16,372,352.42
715	CUENTAS POR COBRAR		594,310,989.79
71503	CUENTAS POR COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES		311,283,309.12
7150302	Cuentas por cobrar administradoras por fondos de operación	2.4 - 2.5 - 2.9	311,283,309.12
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLICO		260,823,608.32
7150501	Deuda de gobierno	2.6	260,823,608.32
71507	ANTICIPOS		6,101.59
7150704	Anticipos unidades médicas	2.7	6,101.59
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		28,699,048.60
7159090	Otras cuentas por cobrar	2.8	567,920,348.45
7159099	Ganancia / Deterioro de Cuentas por Cobrar		-539,221,299.85
71599	(PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES)		-6,501,077.84
718	PROPIEDAD Y EQUIPO		2,787,764.02
71801	BIENES INMUEBLES		3,754,175.67
7180101	Edificios		2,554,601.63
7180102	Terrenos		1,199,574.04
71899	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-966,411.65
7189901	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)		-966,411.65

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE SITUACIÓN Al 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
719	OTROS ACTIVOS		40,447,167.89
71901	PROPIEDADES DE INVERSIÓN		40,447,167.89
7190101	Propiedades de inversión en bienes inmuebles	2.10	40,447,167.89
71	TOTAL DEL ACTIVO		2,122,908,261.74
72	PASIVOS		
721	PASIVOS CORRIENTES		461,938,131.31
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES		380,652,517.82
7210101	Prestacionales de afiliados por fondos individuales	2.11	252,084,208.98
7210102	Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes		20,663,314.85
7210103	Prestacionales de afiliados por subsidios		-
7210190	Otras prestaciones por pagar		107,904,993.99
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCION.		32,397,960.00
7210301	Cuentas por pagar a las administradoras		32,397,960.00
72104	PROVEEDORES		27,408,899.99
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR		21,478,753.51
722	PASIVOS NO CORRIENTES	2.12	38,945,727.53
72202	OTROS PASIVOS		38,945,727.53
7220201	Depósitos no identificados		38,945,727.53
72	TOTAL PASIVOS		500,883,858.84
73	PATRIMONIO		1,622,024,402.90
731	FONDOS CAPITALIZADOS		1,505,555,526.96
73101	FONDOS CAPITALIZADOS		1,505,555,526.96
7310101	Fondos Acumulados		1,222,573,984.65
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		110,560,793.76
73402	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACTUAL	2.14	110,560,793.76
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2,122,908,261.74

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 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
74	GASTOS		335,416,594.60
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		326,803,040.57
74101	GASTOS PRESTACIONALES POR PENSIONES		280,393,455.32
7410101	Pensiones de invalidez		198,325.81
7410102	Pensiones de vejez y retiro		234,671,838.25
7410103	Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes profesionales		5,893,340.86
7410104	Pensiones de montepío		35,533,331.86
7410105	Pensiones adicionales		4,096,618.54
74102	GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS		4,669,659.54
7410203	Subsidios de riesgos de trabajo		802,628.01
7410204	Auxilio de funerales y ayuda mortuoria		2,057,326.68
7410206	Devol.Capital Insoluto PQ		1,809,704.85
7410207	Seguro de desgravamen		-
74103	GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCIÓN MÉDICA		26,969,165.38
7410301	Atención médica y hospitalaria		6,968,199.52
7410302	Servicios prestados por particulares		19,050,330.89
7410390	Otros gastos prestacionales por atención médica		950,634.97
74104	INTER. DEVENG. EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS INDIV.		14,770,760.33
74190	OTROS GASTOS DIRECTOS		-
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		2,826,277.77
74201	GASTO POR ESTIMACIÓN DE DETERIORO DE INSTR. FINAN.		2,826,277.77
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		2,707,374.67
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		5,764,502.74
74301	CONTRIBUCIONES		5,738,211.70
7430101	Contribución administradora		5,738,211.70
74303	GASTOS POR DEPRECIACIONES		26,291.04
74399	OTROS GASTOS POR DETERIORO		0.00
744	GASTOS FINANCIEROS		22,773.52
74401	GASTOS POR COMISIONES EN TÍTULOS VALORES		-
74402	GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		22,773.52

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL



FONDOS ADMINISTRADOS ESTADO DE RESULTADOS Al 31 DE AGOSTO DE 2024

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	NOTAS	AGOSTO
75	INGRESOS		445,977,388.36
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN		368,550,033.62
75101	INGRESOS DE LA SEGURIDAD SOCIAL		368,550,033.62
7510101	Aportes de Afiliados y Patronos		198,968,152.37
7510102	Contribuciones del Estado		162,286,257.55
7510103	Contribución primas de seguro y medicada prepagada		5,453,764.72
7510190	Otros ingresos de la seguridad social		1,841,858.98
752	INGRESOS FINANCIEROS		76,910,974.60
75201	RENTABILIDAD DE INVER. RENTA VARIABLE SECTOR PRIVADO		537,392.64
7520101	Acciones		301,169.73
7520102	Participaciones en fondos de inversión		236,222.91
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		16,262,473.65
7520402	Obligaciones emitidas por instituciones financieras		134,181.66
7520403	Certificados de depósito a plazo		5,280,073.86
7520405	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		4,029,905.08
7520406	Valores de titularización		389,860.29
7520407	Pólizas de acumulación		287,089.41
7520408	Papeles comerciales		1,097,941.11
7520409	Operaciones de reporto		5,043,422.24
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR PÚBLICO		14,292,347.74
7520502	Títulos de deuda emitidos por el Min. de Economía y Finanzas		14,292,347.74
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		45,664,496.07
7520601	Préstamos quirografarios		41,612,661.43
7520603	Préstamos hipotecarios		4,051,834.64
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		154,264.50
7520901	Mora en préstamos quirografarios		152,716.88
7520903	Mora en préstamos hipotecarios		1,547.62
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACIÓN DE ACTIVOS		116,540.18
75302	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS		49,414.50
7530202	Utilidad en venta de propiedades de inversión		49,414.50
75303	INGRESO POR RECON DEL V.RAZONABLE EN PROP. INVER.		67,125.68
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS		399,839.96
75702	INTERESES GANADOS		399,839.96

RESULTADO DEL EJERCICIO

110,560,793.76

Cnl. 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 POLICIA NACIONAL
ADMINISTRADORA DE FONDOS



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		82,036,280.06
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
510101	CONTRIBUCION PARA GASTOS DE ADMINISTRACION	720,387.26
	OTROS INGRESOS	
53	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
57	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.04
	EFFECTIVO PAGADO POR ADMINISTRACION	
4190	OTROS GASTOS DIRECTOS	-
4301	CONTRIBUCIONES	-78,751.78
4302	GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-10,208.32
4303	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-51,195.91
4304	AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	-12,365.34
4305	PERDIDA POR REALIZACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-
4306	GASTOS DE PERSONAL	-258,615.98
4307	GASTOS POR SERVICIOS GENERALES	-21,441.42
4308	GASTOS DE GESTION	-10,602.16
4309	GASTOS DE CONSULTORIA, ASESORIA Y ENTRENAMIENTO	-
4310	GASTOS DE INFORMATICA	-7,449.16
4311	IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	-
4313	SUMINISTROS DIVERSOS	-5,167.15
4399	OTROS GASTOS POR DETERIORO	-
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS FINANCIEROS	
44	GASTOS FINANCIEROS	-5,425.95
	AUMENTO/DISMINUCION PREPAGADOS	
1902	PAGOS ANTICIPADOS	6,191.91
1904	Proveeduría, Suministros e Insumos.	292.72
	AUMENTO/DISMINUCION INTRA-INSTITUCIONAL	
1201	CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	10,177,833.56
2102	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	37,029,219.73
	AUMENTO/DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION	-15,663.63
1290	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	34,709,261.84
1299	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12,426.01
	AUMENTO/DISMINUCION PRESTACIONES	
1205	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	11,301.21
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-20,092.67
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL	2,266.84
	AUMENTO/DISMINUCION PROVEEDORES	
1207	ANTICIPOS	41,770.00
2103	PROVEEDORES	-177,691.59
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION		57,369.34
	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	-
1503	EQUIPOS	-
1504	VEHICULOS	-
1599	DEPRECIACION ACUMULADA	51,195.91
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION		962.00
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDAD Y EQUIPO	-
3301	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	962.00
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		82,094,611.40
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		38,848,401.48
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		120,943,012.88

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

ADMINISTRADORA DE FONDOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION		
RESULTADO DEL PERIODO		259,164.13
AJUSTES POR GANANCIAS (PERDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		81,777,115.93
AUMENTO/DISMINUCION PREPAGADOS		
1902	PAGOS ANTICIPADOS	6,191.91
1904	Proveeduría, Suministros e Insumos.	292.72
AUMENTO/DISMINUCION INTRA-INSTITUCIONAL		
1201	CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	10,177,833.56
2102	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	37,029,219.73
AUMENTO/DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR		
2106	RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION	-15,663.63
1290	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	34,709,261.84
1299	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-
2190	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12,426.01
AUMENTO/DISMINUCION PRESTACIONES		
1205	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	11,301.21
2104	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-20,092.67
2105	RETENCIONES Y DESCUENTOS AL PERSONAL	2,266.84
AUMENTO/DISMINUCION PROVEEDORES		
1207	ANTICIPOS	41,770.00
2103	PROVEEDORES	-177,691.59
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION		82,036,280.06



Cnl. 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

FONDOS ADMINISTRADOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-28,501,550.07
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	52,643,433.76
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-49,831,914.13
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-723,672.18
744	GASTOS FINANCIEROS	-4,097.29
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-43,618,426.52
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-7,331,702.05
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-3,019,628.92
72202	OTROS PASIVOS	12,082,095.02
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	14,281,572.00
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-3,372,483.49
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	393,273.73
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		4,819,541.08
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	9,811,330.87
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-50,751.17
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	38,421.05
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	3,541,756.55
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-13,612.78
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-3,886,024.28
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-4,624,865.54
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		2,296,862.07
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	2,296,862.07
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-21,385,146.92
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	174,785,459.33
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	153,400,312.41

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

FONDOS ADMINISTRADOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

15,424,507.46

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-13,340,757.30

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-13,612.78
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-2,149,384.06
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-1,753,201.89
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-5,878,691.69
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-16,440.45
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	50,751.17
75702	INTERESES GANADOS	-38,421.05
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-3,541,756.55

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

-30,585,300.23

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	14,281,572.00
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-3,372,483.49

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-43,618,426.52
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-7,331,702.05

AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO

71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-3,019,628.92
72202	OTROS PASIVOS	12,082,095.02

AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES

72104	PROVEEDORES	393,273.73
-------	-------------	------------

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

-28,501,550.07



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 POLICIA NACIONAL DEL ECUADOR



ADMINISTRADORA DE FONDOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CONCEPTO	SALDO AL 31/07/2024	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/08/2024
Reservas	3,384,648.29	-	-	3,384,648.29
Resultados Años Anteriores	21,191,091.91	962.00	-	21,192,053.91
Resultados Periodo Actual	1,864,255.68	259,164.13	-	2,123,419.81
TOTAL	26,439,995.88	260,126.13	-	26,700,122.01


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



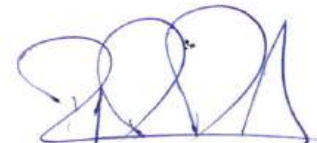
FONDOS ADMINISTRADOS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CONCEPTO	SALDO AL 31/07/2024	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/08/2024
Fondos Acumulados	1,220,277,122.58	15,099,601.79	12,802,739.72	1,222,573,984.65
Otros Fondos Capitalizados	282,981,542.31	-	-	282,981,542.31
Reservas	5,908,082.18	-	-	5,908,082.18
Resultados	95,136,286.30	15,424,507.46	-	110,560,793.76
TOTAL	1,604,303,033.37	30,524,109.25	12,802,739.72	1,622,024,402.90


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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
1		ACTIVOS	580,532,938.87
1.1		FONDOS DISPONIBLES	120,943,012.88
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	120,939,804.32
1.1.02.01		BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	120,903,733.03
1.1.02.01	001	1330003-Banco Central del Ecuador Administradora	120,903,733.03
1.1.02.01	999	BANCO TRANSITORIA	0.00
1.1.02.02		BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	36,071.29
1.1.02.02	002	Cta. Cte 2100188588 Recolectora Pichincha	36,071.29
1.2		CUENTAS POR COBRAR	451,706,461.97
1.2.01		CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	281,274,911.01
1.2.01.01		PLANILLAS EMITIDAS	281,274,911.01
1.2.01.01	001	Aporte individual por cobrar	7,346,535.62
1.2.01.01	002	Aporte patronal por cobrar	11,264,377.87
1.2.01.01	003	Aporte del Estado 60% por cobrar	247,608,654.04
1.2.01.01	004	Aporte aspirantes por cobrar	494,825.88
1.2.01.01	005	Pensionistas de Estado y Ex- combat.	1,865,558.00
1.2.01.01	007	HEROES Y HEROINAS POR COBRAR	0.00
1.2.01.01	008	APORTE RETROACTIVO POR COBRAR	18,447.72
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	5,959,309.97
1.2.01.01	515	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO	6,707,414.74
1.2.05		CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	80,542.83
1.2.05.01		POR PRÉSTAMOS	16,792.50
1.2.05.01	002	Anticipo de viáticos	16,792.50
1.2.05.02		POR ANTICIPOS DE SUELDOS	59,848.33
1.2.05.02	001	Anticipo sueldos	59,848.33
1.2.05.90		OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	3,902.00
1.2.05.90	001	CXC CAPACITACIÓN CIVILES	254.00
1.2.05.90	002	CXC CAPACITACIÓN POLICIAS	3,648.00
1.2.07		ANTICIPOS	6,170.58
1.2.07.02		Anticipo Proveedores	6,170.58
1.2.07.02	002	Anticipo a proveedores servicios	3,012.62
1.2.07.02	099	PROVISIÓN COMPRA ACTIVOS EN TRANSITO	3,157.96
1.2.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	170,361,724.40
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	0.00
1.2.90.02	001	ARRIENDOS POR COBRAR	0.00



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
1.2.90.05		Jucios terceros		13,369.98
1.2.90.05	009	Ctas.Varias por Liquidar	10,353.93	
1.2.90.05	013	CXC COSTAS JUDICIALES - COACTIVAS	3,016.05	
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		140,029,194.38
1.2.90.07	001	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR MAYOR A 30 DIAS	38,044,592.23	
1.2.90.07	002	APORTE PATRONAL POR COBRAR MAYOR A 30 DIAS	41,129,620.18	
1.2.90.07	003	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	28,630,366.69	
1.2.90.07	004	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	32,224,615.28	
1.2.90.90		Otras cuentas por cobrar		30,318,650.32
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	0.00	
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		1,276,984.38
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		-380,395.67
1.4.99.01		Amortización acumulada Licencias		-380,395.67
1.4.99.01	001	Amortización acumulada Licencias	-380,395.67	
1.5		PROPIEDAD Y EQUIPO		6,451,179.39
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		665,610.45
1.5.02.01		Muebles y enseres		665,610.45
1.5.02.01	001	Muebles de Oficina	629,212.70	
1.5.02.01	002	Muebles de Uso Docente	20,051.26	
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	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
1.5.03		EQUIPOS	3,063,774.71
1.5.03.01		Equipo para Comunicacion	104,779.00
1.5.03.01	001	Equipo para Comunicacion	104,779.00
1.5.03.03		Equipo de Computación	2,405,165.52
1.5.03.03	001	Equipo de Computación	2,405,165.52
1.5.03.03	099	EQUIPO DE COMPUTACIÓN EN TRANSITO	0.00
1.5.03.04		Equipo de Oficina	553,830.19
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	211,661.65
1.5.04		VEHICULOS	804,902.88
1.5.04.01		VEHICULOS	401,438.78
1.5.04.01	001	Automotores livianos	401,438.78
1.5.04.01	002	Autobuses	0.00
1.5.04.01	003	Motocicletas	0.00
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	16,784.02
1.5.04.03	001	Motocicletas	16,784.02
1.5.99		DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4,910,549.01
1.5.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-1,753,254.35
1.5.99.01	001	Depre. Edificio ISSPOL	-1,604,239.24
1.5.99.01	002	Dep. Edificio Centenario Guayaquil	-149,015.11
1.5.99.02		(Depreciación acumulada-Muebles y enseres)	-498,910.39
1.5.99.02	001	Depre. acumulada Muebles y Enseres	-498,910.39
1.5.99.03		(Depreciación acumulada Equipos)	-2,440,841.01
1.5.99.03	001	Depre. acumulada Equipos de comunicación	-87,509.36
1.5.99.03	002	Depre. acumulada Equip. Imprenta y Reproducción	-198,083.77
1.5.99.03	003	Depre. acumulada Equipos de computación	-1,878,010.21
1.5.99.03	004	Depre. acumulada Equipos de oficina	-116,371.89
1.5.99.03	005	Depreciación acumulada Equipos no Especificados	-160,865.78
1.5.99.04		(Depreciación acumulada Vehículos)	-217,543.26
1.5.99.04	001	Deprec. acumulada Vehículos	-217,543.26
1.9		OTROS ACTIVOS	155,300.25
1.9.02		PAGOS ANTICIPADOS	1,797.60
1.9.02.02		Seguros	1,797.60
1.9.02.02	001	Póliza contra Incendio	1,247.36
1.9.02.02	002	Póliza Rotura de Maquinaria	11.92
1.9.02.02	003	Póliza de Vehículos	344.92
1.9.02.02	005	Póliza de equipo electrónico	155.30
1.9.02.02	006	Póliza de Fidelidad	23.03
1.9.02.02	007	Póliza contra Robo	15.07
1.9.04		Proveeduría, Suministros e Insumos.	153,502.65
1.9.04.01		Suministros de Oficina	64,545.08
1.9.04.01	001	Suministros de Oficina-Proveeduría (BODEGA 1)	19,656.47
1.9.04.01	002	Suministros de Oficina Seguridad y Guardianía (BODEGA 1)	5,993.00



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
1.9.04.01	003	Suministros e Insumos Materiales (BODEGA 2) Const.Elec.Plom	7,335.30	
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		9,277.26
1.9.04.08	001	UNIFORMES	9,277.26	
1.9.04.08	009	UNIFORMES Y ROPA DE TRABAJO EN TRANSITO	0.00	
2		PASIVOS		-553,832,816.86
2.1		PASIVOS CORRIENTES		-553,832,816.86
2.1.02		CUENTAS POR PAGARA INTRA-INSTITUCIONALES		-550,356,046.59
2.1.02.02		Cuentas por pagar a fondos administrados por distr		-550,356,046.59
2.1.02.02	001	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR RIM	-36,556,599.51	
2.1.02.02	003	Aporte individual vida activos	-733,071.82	
2.1.02.02	004	Aporte individual mortuoria	-366,538.06	
2.1.02.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	-7,048,870.41	
2.1.02.02	007	Aporte individual F. vivienda	-1,127,685.18	
2.1.02.02	008	Aporte individual Ind. profesional	-112,730.32	
2.1.02.02	009	Aporte patronal RIM	-34,189,732.97	
2.1.02.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	-423,733.67	
2.1.02.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	-2,119,025.99	
2.1.02.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	-706,385.54	
2.1.02.02	014	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	-8,475,375.89	
2.1.02.02	015	Aporte patronal F. vivienda	-5,650,250.58	
2.1.02.02	016	Aporte patronal Ind. profesional	-282,490.09	
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%	-247,608,654.04	
2.1.02.02	023	Pensionistas de Estado y Ex-combatientes	-1,865,558.00	
2.1.02.02	024	APORTE RETROACTIVO POR PAGAR	-18,447.72	
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	-34,589,676.66	
2.1.02.02	515	APORTE PATRONAL POR PAGAR NUEVO TRANSITORIO	-38,932,030.02	
2.1.02.02	601	Ctas. por Pagar Oblig. RIM	-95,374,999.60	
2.1.02.02	602	Ctas. por Pagar Oblig. Acc. Profesionales	-179,453.35	
2.1.02.02	603	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Activos	-1,186,896.16	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
2.1.02.02	604	Ctas. por Pagar Oblig. Mortuoria	-779,764.53	
2.1.02.02	605	Ctas. por Pagar Oblig. F. Reserva	-10,848,419.60	
2.1.02.02	607	Ctas. por Pagar Oblig. Enf. y Maternidad	-8,208,859.97	
2.1.02.02	608	Ctas. por Pagar Oblig. F. Vivienda	-4,742,087.07	
2.1.02.02	609	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Saldos	-681,365.73	
2.1.02.02	610	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Desgravamen	-66,465.86	
2.1.02.02	611	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Contratado	-331,492.01	
2.1.02.02	612	Ctas. por Pagar Oblig. Ind. Profesional	-220,879.88	
2.1.02.02	613	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Cesantía LDF	-5,931,432.11	
2.1.02.02	614	Ctas. por Pagar Oblig. RIM - Mortuoria LDF	-304,193.59	
2.1.02.02	615	Ctas. por Pagar Oblig. Vida - Accidentes LDF	-95,893.20	
2.1.03		PROVEEDORES		-132,211.17
2.1.03.01		PROVEEDORES		-132,211.17
2.1.03.01	001	Varios Proveedores	-113,902.25	
2.1.03.01	008	Compra suministros en transito	-846.25	
2.1.03.01	009	PROVISION PAGOS EN TRANSITO	-17,462.67	
2.1.04		CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		-119,643.85
2.1.04.01		REMUNERACIONES		0.03
2.1.04.01	001	Sueldos por Pagar	0.03	
2.1.04.02		BENEFICIOS SOCIALES		-116,674.09
2.1.04.02	001	PROVISION DECIMO CUARTO SERVIDORES	-3,254.88	
2.1.04.02	002	PROVISION DECIMO TERCER SUELDO SERVIDORES	-111,928.28	
2.1.04.02	003	PROVISION VACACIONES POR PAGAR	-1,490.93	
2.1.04.04		FONDOS DE RESERVA IESS		-2,969.79
2.1.04.04	001	Fondos de reserva-emp. civiles x pagar	-1,649.82	
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		-69,191.33
2.1.05.01		APORTES AL IESS		-68,641.93
2.1.05.01	001	Aportes Personales	-23,024.88	
2.1.05.01	002	Aporte Patronal Emp.Civiles	-19,808.90	
2.1.05.01	003	Por préstamos IESS	-25,808.15	
2.1.05.01	099	IESS POR LIQUIDAR	0.00	
2.1.05.02		IMPUESTO A LA RENTA		-530.27
2.1.05.02	001	Impuesto a la renta	-530.27	
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		-67,984.04
2.1.06.01		RETENCIONES SRI		-64,045.12
2.1.06.01	001	Retención Imp. Renta 1%	-102.23	
2.1.06.01	004	Retención Imp. Renta 8%	0.00	
2.1.06.01	005	Retención Imp. Renta 10%	-14,747.94	
2.1.06.01	006	Retención I.V.A. 30%	-136.93	
2.1.06.01	007	Retención I.V.A.70%	-426.47	
2.1.06.01	008	Retención I.V.A. 100%	-429.00	
2.1.06.01	009	IVA 12% por pagar	0.00	



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
2.1.06.01	011	Retención I.V.A. 10%	-5.98	
2.1.06.01	012	Retención I.V.A. 20%	-618.00	
2.1.06.01	014	RETENCIÓN IMP. RENTA 1.75%	-15.22	
2.1.06.01	015	RETENCIÓN IMP. RENTA 2.75%	-93.71	
2.1.06.01	016	RETENCIÓN IMP. RENTA NO RESIDENTES	0.00	
2.1.06.01	017	RETENCION IMP. RENTA 3%	-47,469.64	
2.1.06.01	099	SRI POR LIQUIDAR	0.00	
2.1.06.90		OTRAS DE LEY		-3,938.92
2.1.06.90	504	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR SEGURO CAMPESINO LDF	-1,723.56	
2.1.06.90	505	Aporte Individual por Pagar Seguro de Discapacidad LDF	-491.80	
2.1.06.90	512	Aporte Patronal por Pagar Seguro Campesino LDF	-1,723.56	
2.1.90		OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-3,087,739.88
2.1.90.03		COBROS NO IDENTIFICADOS		-3,086,742.38
2.1.90.03	001	Depósitos por identificar	-3,086,742.38	
2.1.90.04		VALORES RECIBIDOS EN GARANTIA (SOLO ARRIENDO BIENE		-997.50
2.1.90.04	001	Depositos Judiciales	-997.50	
3		PATRIMONIO		-24,576,702.20
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		-21,192,053.91
3.3.01		RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		-21,192,053.91
3.3.01.01		UTILIDADES ACUMULADAS		-21,192,053.91
3.3.01.01	001	Utilidades acumuladas años anteriores	-21,192,053.91	
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		-578,409,519.06
		ACTIVOS		580,532,938.87
		PASIVOS		-553,832,816.86
		PATRIMONIO		-24,576,702.20
		RESULTADOS DEL PERIODO		-2,123,419.81
		PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT		-580,532,938.87
		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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
4		GASTOS	3,635,202.31
4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	3,598,464.11
4.3.01		CONTRIBUCIONES	721,779.78
4.3.01.01		CONTRIBUCION CONTRALOFIA GENERAL DEL ESTADO	435,771.90
4.3.01.01	001	Aporte Contraloría General del Estado	435,771.90
4.3.01.02		CONTRIBUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	257,280.13
4.3.01.02	001	Contribución Super de Bancos y Seguros	257,280.13
4.3.01.90		OTRAS CONTRIBUCIONES	28,727.75
4.3.01.90	001	SUSCRIPCIÓN CONFERENCIA INTERAMERICANA DE SEGURIDA	28,727.02
4.3.01.90	504	Aporte Indiv. Seguro Campesino LDF	0.32
4.3.01.90	505	Aporte Indiv. Seguro de Discapacidad LDF	0.09
4.3.01.90	512	Aporte Patronal Seguro Campesino LDF	0.32
4.3.02		GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	48,065.10
4.3.02.02		MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES	48,065.10
4.3.02.02	001	Inst. y mant. edificaciones, locales y resi	36,921.88
4.3.02.02	003	Mantenimiento de Maquinarias y equipos	7,825.00
4.3.02.02	004	Mantenimiento de Vehículos	3,318.22
4.3.03		GASTOS POR DEPRECIACIONES	370,619.29
4.3.03.01		DEPRECIACIÓN BIENES INMUEBLES	90,114.00
4.3.03.01	001	Depreciación-edificios	90,114.00
4.3.03.02		DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	29,706.17
4.3.03.02	001	Depreciación-muebles y enseres	29,706.17
4.3.03.03		DEPRECIACIÓN EQUIPOS	180,183.37
4.3.03.03	001	Depreciación equipo de oficina	8,205.76
4.3.03.03	002	Depreciación Eq. Imprenta y Reprod.	11,110.64
4.3.03.03	003	Depreciación-equipo de Computación	142,490.94
4.3.03.03	004	Depreciación-equipo de comunicaciones	4,807.36
4.3.03.03	005	Depreciación-equipos no especializados	13,568.67
4.3.03.04		DEPRECIACION VEHICULOS	70,615.75
4.3.03.04	001	Depreciación-Vehículos	70,615.75
4.3.04		AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	98,555.30
4.3.04.01		POLIZAS DE SEGUROS	47,357.00
4.3.04.01	001	Póliza contra Incendio	33,679.30
4.3.04.01	002	Póliza Rotura de Maquinaria	322.56
4.3.04.01	003	Póliza de Vehículos	8,156.57
4.3.04.01	005	Póliza de equipo electrónico	4,170.49
4.3.04.01	006	Póliza de Fidelidad	622.63
4.3.04.01	007	Póliza de Robo	405.45
4.3.04.02		PROGRAMAS INFORMÁTICOS	51,198.30
4.3.04.02	001	Uso de licencias	51,198.30
4.3.06		GASTOS DE PERSONAL	2,025,155.23
4.3.06.01		Sueldos Salarios y Remuneraciones	1,589,019.45
4.3.06.01	001	Sueldos Salarios Nombramiento	1,168,665.13
4.3.06.01	002	Sueldos y Salarios Contratados	375,170.01
4.3.06.01	004	Encargo puestos vacantes	23,895.60
4.3.06.01	005	Subrogación	2,991.97



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
4.3.06.01	010	Honorarios	18,296.74	
4.3.06.02		BENEFICIOS SOCIALES		433,946.74
4.3.06.02	001	Décimo Tercer Sueldo	130,314.91	
4.3.06.02	002	Décimo Cuarto Sueldo	37,574.95	
4.3.06.02	003	Aporte Patronal	153,087.46	
4.3.06.02	004	Fondos de Reserva	108,442.73	
4.3.06.02	005	Vacaciones	4,526.69	
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		164,582.32
4.3.07.01		GASTOS DE VIGILANCIA		23,914.21
4.3.07.01	001	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	23,914.21	
4.3.07.03		GASTOS DE INFORMACIÓN, DIFUSIÓN Y PUBLICIDAD		146.40
4.3.07.03	002	Difusión, informacion y publicaciones	110.40	
4.3.07.03	003	Impresión, reproducción y publicación	36.00	
4.3.07.04		SERVICIOS BÁSICOS		114,078.69
4.3.07.04	001	Agua potable	1,467.40	
4.3.07.04	002	Energía eléctrica	26,922.25	
4.3.07.04	003	Telecomunicaciones	74,199.27	
4.3.07.04	004	Servicios de correo	11,489.77	
4.3.07.05		ARRIENDO BIENES INMUEBLES		26,054.60
4.3.07.05	001	ARRIENDO ARCHIVO CENTRAL	26,054.60	
4.3.07.90		GASTOS POR OTROS SERVICIOS		388.42
4.3.07.90	001	Otros servicios	310.80	
4.3.07.90	002	Otros-Gastos judiciales	61.62	
4.3.07.90	003	Servicio de Parquadero	16.00	
4.3.08		GASTOS DE GESTION		65,891.20
4.3.08.01		GASTOS DE TRANSPORTACIÓN		24,734.33
4.3.08.01	001	Pasajes al interior	24,734.33	
4.3.08.02		VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS		40,316.61
4.3.08.02	001	Viáticos y Susbsistencias	40,316.61	
4.3.08.90		OTROS GASTOS DE GESTION		840.26
4.3.08.90	002	ATENCIONES SOCIALES	840.26	
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		22,206.51
4.3.10.02		Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info		22,206.51
4.3.10.02	001	Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info	22,206.51	
4.3.11		IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES		3,909.07
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		531.26
4.3.11.02	001	Gasto impuesto IVA	531.26	
4.3.13		SUMINISTROS DIVERSOS		76,820.41
4.3.13.01		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		8,776.87
4.3.13.01	001	Combustible y libricantes	8,776.87	



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
4.3.13.02		SUMINISTROS DE OFICINA		64,576.07
4.3.13.02	001	Proveduría y Suministros de Oficina (Bodega 1)	47,186.39	
4.3.13.02	003	Otros materiales de oficina	17,389.68	
4.3.13.90		OTROS GASTOS EN BIENES Y MATERIALES		3,467.47
4.3.13.90	001	Vestuario, lencería y prendas de protección	1,495.00	
4.3.13.90	003	Mater. Construcc. Elect. Plomería (Bodega 2)	700.95	
4.3.13.90	009	MOBILIARIO SUJETO A CONTROL	1,271.52	
4.4		GASTOS FINANCIEROS		36,738.20
4.4.01		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		36,738.20
4.4.01.01		GASTOS BANCARIOS		36,738.20
4.4.01.01	001	Gasto servicios bancarias	1,291.51	
4.4.01.01	002	Gastos comisiones bancarias	35,446.69	
5		INGRESOS		-5,758,622.12
5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		-5,738,213.16
5.1.01		INGRESOS COMPLEMENTARIOS OPERATIVOS		-5,738,213.16
5.1.01.01		CONTRIBUCIÓN PARA GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		-5,738,213.16
5.1.01.01	001	Contribución gastos de adm. RIM	-3,272,487.78	
5.1.01.01	002	Contribución gastos Adm. Acc.profesionales	-20,651.26	
5.1.01.01	003	Contribución gastos Adm.-Vida activos	-139,049.50	
5.1.01.01	004	Contribución gastos Adm.-Mortuoria	-52,315.85	
5.1.01.01	005	Contribución gastos Adm.-Fondos de Reserva	-1,146,816.07	
5.1.01.01	007	Contribución gastos Adm.-Enfermedad y Matern.	-757,201.78	
5.1.01.01	008	Contribución gastos Amdm.Fondo de vivienda	-330,415.38	
5.1.01.01	012	CONTRIBUCION GASTOS ADM. - INDEM. PROFESIONAL	-19,274.08	
5.1.01.01	500	Contribución Aport.Indiv.0.36% Gastos Administ.Ley de Fortalec.	-0.33	
5.1.01.01	501	Contribución Aport.Patronal 0.44% Gastos Admin.Ley de Fortalec	-0.40	
5.1.01.01	504	Aporte Indiv. Seguro Campesino LDF	-0.32	
5.1.01.01	505	Aporte Indiv. Seguro de Discapacidad LDF	-0.09	
5.1.01.01	512	Aporte Patronal Seguro Campesino LDF	-0.32	
5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS		-20,408.96
5.7.90		Otros ingresos varios		-20,408.96
5.7.90.01		Otros ingresos varios		-20,408.96
5.7.90.01	001	Ingresos Varios	-20,408.96	
GASTOS				3,635,202.31
INGRESOS				-5,758,622.12
RESULTADOS DEL PERIODO				-2,123,419.81

Cmte. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. 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 CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	2,122,908,261.74
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	153,400,312.41
7.1.1.02		BANCOS	153,400,312.41
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	152,902,962.44
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	9,889,457.73
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	1,352,265.43
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	4,555,764.82
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	3,013,322.18
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva	6,136,137.75
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad	26,701,932.41
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	57,022,065.82
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	9,656,164.28
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	4,836,906.07
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	2,546,619.49
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	3,657,203.57
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA	14,060,205.02
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	8,377,931.57
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	1,096,986.30
7.1.1.02.01	999	BANCO TRANSITORIA	0.00
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales	497,349.97
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones PRODUBANCO	486,695.95
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	10,654.02
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	23,610,164.32
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	29,971,668.66
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	15,599,435.56
7.1.2.01.03	002	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS ACCIDENTES PROFESIONALES	590,155.71
7.1.2.01.03	003	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA ACTIVOS	3,895,027.30
7.1.2.01.03	004	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS MORTUORIA	590,155.71
7.1.2.01.03	008	CESIÓN DERECHO FIDUCIARIOS FONDOS DE VIVIENDA	6,609,743.55
7.1.2.01.03	009	CESION DE DERECHOS FIDUCIARIOS SEGURO DE SALDOS	3,068,809.42
7.1.2.01.03	011	CESION DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA CONTRATADO	590,155.71
7.1.2.01.03	013	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC.-F. VIVIENDA	110,013.29
7.1.2.01.03	014	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUCIARIO ACCIDEN	9,822.63
7.1.2.01.03	015	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC SEGURO VIDA	64,829.50
7.1.2.01.03	016	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC MORTUORIA	9,822.63
7.1.2.01.03	017	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC SEGURO DE SA	51,077.48



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.2.01.03	018	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC SEGURO	9,822.63	
		VIDA		
7.1.2.01.03	019	Encargo Fiduc.-F. Vivienda	0.00	
7.1.2.01.03	020	Encargo Fiduciario Accidentes Profesionales	0.00	
7.1.2.01.03	021	Encargo Fiduciario Seguro de Vida Activos	0.00	
7.1.2.01.03	022	Encargo Fiduciario Mortuoria	0.00	
7.1.2.01.03	023	Encargo Fiduciario Seguro de Saldos	0.00	
7.1.2.01.03	024	ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CONTRATADO	0.00	
7.1.2.01.03	025	Costo Administración Fiduciaria	0.00	
7.1.2.01.03	027	Costo Mantenimiento	0.00	
7.1.2.01.03	030	Costo Publicidad y Propaganda	0.00	
7.1.2.01.03	031	Costo Imprevistos	0.00	
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.		-6,361,504.34
7.1.2.99.01		ACCIONES		-5,244,866.97
7.1.2.99.01	001	Acciones Ganar./Deter.- RIM	-5,835,973.77	
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		1,308,351,863.31
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		247,818,104.71
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		151,768,847.96
7.1.3.01.03	002	Certificados de depósito a plazos-Acc.profesionales	2,900,290.00	
7.1.3.01.03	003	Cerificados de depósito a plazos--Vida activos	1,600,318.22	
7.1.3.01.03	004	Cerificados 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.	12,002,386.67	
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	17,093,179.31	
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	
		LDF		
7.1.3.01.03	515	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC.	2,479,749.32	
		PROFES. LDF		
7.1.3.01.03	604	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	25,572,488.66	
7.1.3.01.03	614	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	4,420,442.00	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	68,044,295.10
7.1.3.01.05	003	Obligaciones Inst. no financieras. S.Vida activos	159,129.37
7.1.3.01.05	005	Obligaciones Inst.no financieras-F.Reserva	1,262,296.79
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F.VIVIENDA	32,604,511.80
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	7,957,036.90
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.Contratado	1,627,575.05
7.1.3.01.05	012	Obligaciones Inst. no financ. Ind. Profesional	1,530,814.14
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantía	13,421,153.63
7.1.3.01.05	514	Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA LDF	8,667,025.81
7.1.3.01.05	515	Obligaciones Inst. No Finan. Seg. Vida Acc.Profes. LDF	814,751.61
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	19,560,171.51
7.1.3.01.08	005	Papeles comerciales F. de Reserva	2,864,303.49
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	2,879,384.19
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantía	10,580,353.53
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	268,513,407.74
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	268,513,407.74
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	141,728,244.35
7.1.3.02.02	022	Bonos del Estado-Acc. profesionales	2,405,231.46
7.1.3.02.02	023	Bonos del Estado- Seg. vida activos	20,617,795.78
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	4,475,624.37
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	56,251,935.05
7.1.3.02.02	029	Bonos del Estado-Seguro de saldos	6,106,939.52
7.1.3.02.02	030	Bonos del Estado-Seguro de desgravamen	281,021.94
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



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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		808,392,703.28
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios		724,565,620.70
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	
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	540,214,554.23	
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	1,977,377.08	
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	23,848,082.87	
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	11,417,997.43	
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.	141,031,718.41	
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S. CONTRATADO	6,075,890.68	
7.1.3.03.01	991	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - PRECANCELACIÓN	0.00	
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios		83,827,082.58
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	83,827,082.58	
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.		-16,372,352.42
7.1.3.99.01		OBLIGACIONES		-177,777.77
7.1.3.99.01	008	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-177,777.77	
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS		-16,194,574.65
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	-11,878,448.76	
7.1.3.99.30	002	Provisión cuentas malas Prést. Hipotec.	-1,050,319.39	
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-416,967.56	
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-233,760.02	
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-26,262.61	
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-2,453,517.01	
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-135,299.30	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		594,310,989.78
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES		311,283,309.12
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		311,283,309.12
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	36,001,166.64	
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	733,776.50	
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	365,396.90	
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	7,049,700.26	
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	1,128,220.27	
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	112,866.68	
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	34,683,258.52	
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	422,136.07	
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	2,114,340.17	
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	706,109.35	
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	8,458,226.63	
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	5,638,817.75	
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	281,006.82	
7.1.5.03.02	024	APORTE RETROACTIVO POR COBRAR	18,447.72	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
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
7.1.5.03.02	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	19,121,708.11
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	194,525.96
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	389,286.93
7.1.5.03.02	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	3,743,757.36
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	598,829.44
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	59,868.47
7.1.5.03.02	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	10,481,700.39
7.1.5.03.02	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	16,470,687.65
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	374,474.05
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	1,123,224.74
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	4,492,157.31
7.1.5.03.02	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORIO	2,994,771.54
7.1.5.03.02	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	149,803.95
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	13,102,310.90
7.1.5.03.02	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITORIO	224,599.88
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	95,374,999.60
7.1.5.03.02	602	Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	179,453.35
7.1.5.03.02	603	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	1,186,896.16
7.1.5.03.02	604	Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	779,764.53
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva	10,848,419.60
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	8,208,859.97
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	4,742,087.07
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	681,365.73
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	66,465.86
7.1.5.03.02	611	Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	331,492.01
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	220,879.88
7.1.5.03.02	613	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Gesantía LDF	5,931,432.11
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	304,193.59
7.1.5.03.02	615	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	95,893.20
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	8,458,081.55
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	416,416.32
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	42,130.88
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA ACTIVOS	313,063.25
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - MORTUORIA	169,656.25
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y MATERNIDAD	1,598,353.28



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V. CONTRATADO	79,187.51	
7.1.5.05		CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI		260,823,608.32
7.1.5.05.01		Deuda del Gobierno		260,823,608.32
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	247,508,654.04	
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	0.00	
7.1.5.05.01	004	HEROES Y HEROÍNAS POR COBRAR	0.00	
7.1.5.05.01	005	CXC RETROACTIVO HOMOLOGACIÓN LIQUIDADO	13,314,954.28	
7.1.5.07		ANTICIPOS		6,101.59
7.1.5.07.04		Anticipo unidades médicas		6,101.59
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	5,840.72	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		28,699,048.60
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		567,920,348.44
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	739,677.56	
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	1,805,675.38	
7.1.5.90.90	003	UEV - por recuperar, gastos de luz y agua	2,141.26	
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	1,383,429.39	
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	227,301.65	
7.1.5.90.90	007	Otras por recuperar Gerontológico	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.	2,176,763.03	
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL ESTADO	2,077,270.65	
7.1.5.90.90	011	Descuentos por cobrar PH.Ins.Financieras	611,510.45	
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	4,084,270.71	
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	515,070.34	
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	1,891,417.47	
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	984,718.95	
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva	2,454,674.85	
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad	4,744,893.16	
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	6,186,613.24	
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	1,303,874.70	
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	529,837.03	
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	195,857.45	
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	12,531,720.60	
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	453,715.91	
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	1,984,821.11	
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	584,638.58	
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva	1,834,120.35	
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad	497,365.10	
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	7,410,417.10	
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	699,758.43	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.90.90	034	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Desgravamen	59,582.32
7.1.5.90.90	035	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Vida Contratado	621,510.92
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	77,530.79
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	3,016,300.13
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público -Seg. Cesantía	14,631.29
7.1.5.90.90	054	Por recuperar Enfermedad y Maternidad	6,827.59
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	33,083.36
7.1.5.90.90	203	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S.VIDA ACTIVOS	240,011.44
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - MORTUORIA	137,114.73
7.1.5.90.90	207	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ENF. Y MATERNIDAD	1,226,265.42
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S. V. CONTRATADO	39,024.32
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privado RIM-MORTUORIA LDF	558,748.69
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	67,093.19
7.1.5.90.90	558	Rend. Por Cobrar S.Público RIM-MORTUORIA LDF	390,732.98
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	3,086,128.75
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	686	PAPELES COMERCIALES F. RESERVA	64,075.49
7.1.5.90.90	687	PAPELES COMERCIALES ENF. Y MATERNIDAD	196,782.76
7.1.5.90.90	689	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE SALDOS	54,921.84
7.1.5.90.90	693	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE CESANTIA	9,155.89
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	10,266,448.93
7.1.5.90.90	727	Cesion Derecho Fid-Enf. y Mater	7,259,590.44
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



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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	
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	
		ACTIVOS		
7.1.5.90.90	764	FACTURAS COMERCIALES NEG. MORTUORIA	1,402,974.12	
7.1.5.90.90	767	FACTURAS COMERCIALES NEG. ENFERM Y MATERN.	8,219,820.02	
7.1.5.90.90	768	FACTURAS COMERCIALES NEG. FONDOS DE VIVIENDA	1,588,717.65	
7.1.5.90.90	769	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE SALDOS	8,426,340.99	
7.1.5.90.90	770	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEG. DESGRAVAMEN	24,285.11	
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	117,213.60	
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	FACTURAS COMERCIALES NEG SEG VIDA Y ACC PROF.	301,965.36	
		LDF		
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		-539,221,299.85
7.1.5.90.99	013	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - RIM	-4,097,303.76	
7.1.5.90.99	014	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - ACC. PROFESIONALES	-451,461.41	
7.1.5.90.99	015	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA ACTIVOS	-1,536,527.14	
7.1.5.90.99	017	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - MORTUORIA	-820,500.79	
7.1.5.90.99	018	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F. RESERVA	-2,041,338.14	
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	020	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F. VIVIENDA	-4,616,371.23	
7.1.5.90.99	021	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO -	-712,900.42	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
		SEGURO SALDOS	
7.1.5.90.99	022	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO DESGRAVAMEN	-19,798.60
7.1.5.90.99	023	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - S. VIDA CONTRATADO	-309,948.51
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	026	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - ACC. PROFESIONALES	-397,278.87
7.1.5.90.99	027	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - S. VIDA ACTIVOS	-1,402,361.20
7.1.5.90.99	028	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - MORTUORIA	-477,071.05
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	-1,327,411.16
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	-3,086,128.75
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	686	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. F RESERVA	-64,075.49
7.1.5.90.99	687	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. S. ENF. Y MATERNIDAD	-196,782.76
7.1.5.90.99	689	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE SALDOS	-54,921.84
7.1.5.90.99	693	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE CESANTIA	-9,155.89
7.1.5.90.99	721	Cesion Derechos Gananc Deter. RIM	-2,907,242.50
7.1.5.90.99	722	Cesion Derechos Gananc Deter. Accident. Profes.	-1,649,582.46
7.1.5.90.99	723	Cesion Derechos Gananc Deter. Seguro Vida Activos	-6,232,606.55
7.1.5.90.99	724	Cesion Derechos Gananc Deter. Mortuoria	-2,324,829.79
7.1.5.90.99	725	Cesion Derechos Gananc Deter. Fondos de Reserva	-10,266,448.93
7.1.5.90.99	727	Cesion Derechos Gananc Deter. Enferm y Matern	-7,259,590.44
7.1.5.90.99	728	Cesion Derechos Gananc Deter. Fdo. Vivienda	-16,290,007.15
7.1.5.90.99	729	Cesion Derechos Gananc Deter. S. Saldos	-1,949,284.80



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
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.	-3,222,599.99
		PROFESIONALES	
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
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
	LDF		
7.1.5.90.99	755	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. Vida y Acc. Prof.	-255,893.27
	LDF		
7.1.5.90.99	763	FACT. COMER. GANAN/ETER. VIDA ACTIVOS	-2,552,846.64
7.1.5.90.99	764	FACT. COMER. GANAN/ETER. MORTUORIA	-1,402,974.12
7.1.5.90.99	767	FACT. COMER. GANAN/ETER. ENF. Y MATERNIDAD	-8,219,820.02
7.1.5.90.99	768	FACT. COMER. GANAN/ETER. F. VIVIENDA	-1,588,717.65
7.1.5.90.99	769	FACT. COMER. GANAN/ETER. S.SALDOS	-8,426,340.99
7.1.5.90.99	770	FACT. COMER. GANAN/ETER. SEG.DESGRAVAMEN	-24,285.11
7.1.5.90.99	771	FACT. COMER. GANAN/ETER. VIDA CONTRATADO	-4,321,045.12
7.1.5.90.99	772	FACT. COMER. GANAN/ETER. IND.PROFES.	-117,213.59
7.1.5.90.99	773	FACT. COMER. GANAN/ETER. CESANTIA LDF	-489,336.46
7.1.5.90.99	774	FACT. COMER. GANAN/ETER. RIM - MORTUORIA LDF	-966,251.36
7.1.5.90.99	775	FACT. COMER. GANAN/ETER. VIDA - ACCIDENTES LDF	-301,965.35
7.1.5.90.99	801	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO-RIM	-71,471,580.39
7.1.5.90.99	802	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO-ACC.	-6,430,331.74
		PROFESIONALES	
7.1.5.90.99	803	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO- SEG. VIDA	-16,704,353.27
		ACTIVOS	
7.1.5.90.99	804	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO- MORTUORIA	-4,390,433.59
7.1.5.90.99	805	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO- FONDOS DE	
		RESERVA	
7.1.5.90.99	807	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO-	
		ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	
7.1.5.90.99	808	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO-FONDO DE	
		VIVIENDA	
7.1.5.90.99	809	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE	
		SALDOS	
7.1.5.90.99	810	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE	
		DESGRAVAMEN	
7.1.5.90.99	811	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEG.VIDA	
		CONTRATADO	
7.1.5.90.99	812	GANANCIA/ETERIORO BONOS DEL ESTADO- IND.	
		PROFESIONAL	
7.1.5.99		(PROVISION PARA INCOBRABLES)	-6,501,077.84



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
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 AGUA	-2,141.26
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
7.1.8		PROPIEDAD Y EQUIPO	2,787,764.02
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	-966,411.65
7.1.8.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-966,411.65
7.1.8.99.01	001	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-966,411.65
7.1.9		OTROS ACTIVOS	40,447,167.89
7.1.9.01		PROPIEDADES DE INVERSIÓN	40,447,167.89
7.1.9.01.01		Propiedades de inversión en bienes inmuebles	40,447,167.89
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	003	Obra terminada a ser adjudicada Proyecto Quitumbe	178,074.69
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	-500,883,858.84
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-461,938,131.31
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-380,652,517.82
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	-252,084,208.98
7.2.1.01.01	001	FONDOS DE RESERVA	-57,231,573.47
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-5,691,275.96
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	-6,827.61
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva	-456,581.54
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	-538.81
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL	-60.56
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	-307,228.21
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA	-126,333,682.35
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR	-16,929,802.83
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA	-98,486.43
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-32,547,686.02
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-12,480,465.18
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	-20,663,314.85
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	-12,764,281.80
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc. Profe	-246,502.10
7.2.1.01.02	003	Impagas-Retiro ISSPOL S. por Superv.	-521,233.99



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepio ISSPOL S.por Superv.	-1,997,404.93	
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	-103,674.63	
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		-107,904,993.99
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	-164,595.78	
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	-4,447,558.82	
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad	-102,844,038.15	
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	-171,255.40	
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	-271,314.29	
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		-32,397,960.00
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras		-32,397,960.00
7.2.1.03.01	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	-2,089,354.34	
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	0.00	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-27,408,899.98
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial		-1,276,694.42
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	-1,267,213.37	
7.2.1.04.01	002	Comando provincial Pichincha 1	-9,481.05	
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones		-390,799.23
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	0.00	
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	-12,233.09	
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	-13,094.19	
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		-25,741,406.34
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	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.2.1.04.03	005	PQ por liquidar	-33,356.96
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	-253,860.71
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	-14,437,706.48
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	-7,139,879.66
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"	-48,938.28
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	-292,522.71
7.2.1.04.03	026	Otras Cuentas por Pagar Varios	-4,752.94
7.2.1.04.03	027	Descuentos Garantes PQ	0.00
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	-3,822.09
7.2.1.04.03	102	PQ POR LIQUIDAR ACC. PROF	-1,448.93
7.2.1.04.03	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	-1,269.23
7.2.1.04.03	104	PQ POR LIQUIDAR MORTUORIA	-1,000.00
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.	-4,675.37
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	0.00
7.2.1.04.03	117	FIRMA POR PAGAR ENF. Y MAT.	0.00
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	-21,478,753.51
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria	-19,003,272.73
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA	-19,003,272.73
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares	-2,475,480.78
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	-2,475,480.78
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES	-38,945,727.52
7.2.2.02		OTROS PASIVOS	-38,945,727.52
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados	-38,945,727.52
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	-785,965.38
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	-2,964,251.77
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	-27,061,555.02
7.2.2.02.01	008	CXP DESCUENTO 40% APORTE ESTADO(DEC.559)	-2,605,877.75
7.2.2.02.01	009	LIQUIDADO CXP RETROACTIVO HOMOLOGACION LIQUIDADO	-232,075.36
7.3		PATRIMONIO	-1,511,463,609.14



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,505,555,526.96
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,505,555,526.96
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	-1,222,573,984.65
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	-823,762,470.94
7.3.1.01.01	002	Fondo Capitalizado-Accidentes Profesionales	-14,550,533.77
7.3.1.01.01	003	Fondo Capitalizado-Vida Activos	-54,730,312.83
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	-86,925,012.40
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	-10,686.92
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	198,217,299.02
7.6.1.01		Activos Contingentes	198,217,299.02
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías	198,217,299.02
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	127,086,071.44
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	-198,217,299.02
7.6.2.01		Activos Contingentes	-198,217,299.02
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías	-198,217,299.02
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-127,086,071.44
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	1,124,143,046.01
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	1,041,661,417.71
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	151,750,000.00
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	12,000,000.00
7.6.3.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	17,090,500.00



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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-MORTUORIA LDF	10,500,000.00	
7.6.3.01.01	515	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LDF	2,479,500.00	
7.6.3.01.01	604	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	
7.6.3.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.CESANTÍA	25,570,000.00	
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		76,105,423.50
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	729,271.36	
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	1,285,714.28	
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	36,156,499.09	
7.6.3.01.03	009	Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.Saldos	8,404,104.19	
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	1,706,573.59	
7.6.3.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	1,551,977.71	
7.6.3.01.03	013	Valores Nominales en custodia No F. Seg. Cesantía	13,695,749.69	
7.6.3.01.03	514	V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-MORTUORIA LDF	8,762,828.93	
7.6.3.01.03	515	V. Nominales en Custodia No Fin. Seg.Vida y Acc. Prof.LDF	828,471.78	
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.-SEG.CESANTÍA	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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
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	472,015,898.05
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	212,867,024.05
7.6.3.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	8,907,270.11
7.6.3.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	37,533,310.04
7.6.3.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	8,880,781.77
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	124,060,947.84
7.6.3.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	11,712,991.53
7.6.3.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	1,400,605.85
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.	65,257,217.90
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.	2,177,274.77
7.6.3.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.Vida Activos	9,715,375.67
7.6.3.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	2,852,522.14
7.6.3.01.12	005	Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo Reserva	10,266,448.93
7.6.3.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	7,259,590.44
7.6.3.01.12	008	Valores Nominales Derecho- Fiduciarios F. Vivienda	22,200,161.03
7.6.3.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seguro Saldos	4,693,284.80
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	1,629,819.44
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



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios	0.00
7.6.3.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Accidentes Profesionales	0.00
7.6.3.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	0.00
7.6.3.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	0.00
7.6.3.01.13	008	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vivienda	0.00
7.6.3.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	0.00
7.6.3.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	0.00
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
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. Cesantia 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.	30,178,198.36
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	1,497,366.39
7.6.3.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Enf. y Mat.	8,773,206.94
7.6.3.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- F Vivienda	1,700,239.82
7.6.3.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	8,941,443.82
7.6.3.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Degravamen	25,973.59
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	125,819.04
7.6.3.01.15	012	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg. Cesantia	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
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
7.6.3.02		PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	82,481,628.30
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	82,481,628.30
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	61,208,364.18
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	17,487,580.29
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	3,785,683.83
7.6.4		ACREEDORAS	-1,124,143,046.01
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	-1,041,661,417.71
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	-151,750,000.00
7.6.4.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	-2,900,000.00



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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	-12,000,000.00	
7.6.4.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	-17,090,500.00	
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-MORTURIA 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	
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	-25,570,000.00	
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-Tít hip.-F.Vivienda	-9,393.85	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-76,105,423.50
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	-729,271.36	
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	-1,285,714.28	
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	-36,156,499.09	
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Saldos	-8,404,104.19	
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	-1,706,573.59	
7.6.4.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	-1,551,977.71	
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Cesantía LDF	-13,695,749.69	
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-MORTUO. LDF	-8,762,828.93	
7.6.4.01.03	515	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Vida y Acc. LDF	-828,471.78	
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	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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		-472,015,898.05
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	-212,867,024.05	
7.6.4.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	-8,907,270.11	
7.6.4.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	-37,533,310.04	
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	-8,880,781.77	
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	-124,060,947.84	
7.6.4.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	-11,712,991.53	
7.6.4.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	-1,400,605.85	
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		-65,257,217.90
7.6.4.01.12	001	Valores Nominales Derechos Fiduciarios RIM	-2,907,242.50	
7.6.4.01.12	002	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Acc. Profesionales	-2,177,274.77	
7.6.4.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg. Vida Activos	-9,715,375.67	
7.6.4.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	-2,852,522.14	
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Reserva	-10,266,448.93	
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	-7,259,590.44	
7.6.4.01.12	008	Valores Nominales Derechos Fiduciarios F.Vivienda	-22,200,161.03	
7.6.4.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.Saldos	-4,693,284.80	
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	-1,629,819.44	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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		0.00
7.6.4.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Acc. Profesionales	0.00	
7.6.4.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	0.00	
7.6.4.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	0.00	
7.6.4.01.13	008	Valores nom. Encar. Fid->F. Vivienda	0.00	
7.6.4.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	0.00	
7.6.4.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	0.00	
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	
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. Cesantía 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.		-30,178,198.36
7.6.4.01.15	003	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Vida Aytivos	-2,567,179.44	
7.6.4.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Mortuoria	-1,497,366.39	
7.6.4.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Enf. y Mater.	-8,773,206.94	
7.6.4.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg F. Vivienda	-1,700,239.82	
7.6.4.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	-8,941,443.82	
7.6.4.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- S. Desgravamen	-25,973.59	
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.	-125,819.04	
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	
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	
7.6.4.02		PASIVOS CONTINGENTES		-82,481,628.30
7.6.4.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR		-82,481,628.30
7.6.4.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	-61,208,364.18	
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	-17,487,580.29	
7.6.4.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	-3,785,683.83	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

ACTIVOS	2,122,908,261.7
PASIVOS	-500,883,858.84
PATRIMONIO	-1,511,463,609.
PATRIMONIO+PASIVO	-2,012,347,467.
RESULTADOS DEL PERIODO	-110,560,793.76
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT	-2,122,908,261.
<u>CUENTAS DE ORDEN</u>	0.00
DEUDORAS	198,217,299.02
DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-198,217,299.02
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	1,124,143,046.0
ACREEDORAS	-1,124,143,046.

Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. 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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	335,416,594.60
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	326,803,040.57
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	280,393,455.32
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	198,325.81
7.4.1.01.01	001	Pensiones de Retiro Invalidez RIM	176,813.60
7.4.1.01.01	002	XIII Pensión-de Retiro Invalidez RIM	3,567.76
7.4.1.01.01	003	XIV Pensión de Retiro Invalidez RIM	17,944.45
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	234,671,838.25
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	221,863,347.92
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión-de Retiro RIM	2,731,236.05
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	10,077,254.28
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	5,893,340.86
7.4.1.01.03	001	Pensiones Discapacidad por Accidentes Profesionales	373,150.48
7.4.1.01.03	002	XIII Pensión Discap Acc. Profesionales	3,023.76
7.4.1.01.03	003	XIV Pensión Discap Acc. Profesionales	23,024.98
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per.Serv.Activo-S.VIDA	5,393,684.44
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	89,009.81
7.4.1.01.03	502	XIII Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	3,301.84
7.4.1.01.03	503	XIV Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	8,145.55
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	35,533,331.86
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	32,629,629.33
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión-de Montepío RIM	365,900.93
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	2,537,801.60
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	4,096,618.54
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	1,871,987.43
7.4.1.01.05	003	Pensionistas de Estado Retiro	22,726.88
7.4.1.01.05	004	Pensionistas de Estado Montepío	1,268,514.98
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	317,183.63
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	33,072.24
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	200,361.25
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	338,612.13
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	44,160.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	4,669,659.54
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo	802,628.01
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	802,628.01
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	2,057,326.68
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerarios Pers-Activo Y Aspirantes	135,721.47
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerarios Pensionistas ISSPOL y Excaja	384,263.62
7.4.1.02.04	003	Gastos Funerarios Pensionistas de Estado	15,466.05
7.4.1.02.04	004	Indemnizacion Activos y Aspirantes-mortuoria	336,471.74
7.4.1.02.04	005	Indemnizacion Pensionistas-mortuoria	1,185,403.80
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	1,809,704.85
7.4.1.02.06	001	Devol.Capital Insoluto PQ	1,809,704.85
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MÉDICA	26,969,165.38
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	6,968,199.52
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	6,968,199.52



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares	19,050,330.89
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	19,029,658.90
7.4.1.03.02	003	GASTOS COMPLEMENTARIOS EXTERIOR	20,671.99
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica	950,634.97
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers.Activo-Enf.y maternidad	623,197.66
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	148,841.85
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	178,595.46
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS	14,770,760.33
7.4.1.04.01		Fondos de reserva	3,688,303.48
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva	3,688,303.48
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda	5,549,294.97
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	3,769,307.09
7.4.1.04.02	002	Devolución Fondo de Vivienda	1,779,987.88
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA	5,533,161.88
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTÍA	5,533,161.88
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	2,826,277.77
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	2,826,277.77
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.	2,707,374.67
7.4.2.01.02	008	Oblig. X Estim. Deter. V. Amort. F. Vivienda	586,969.10
7.4.2.01.02	080	PAPEL COMERCIAL DETERIORO F. RESERVA	64,075.49
7.4.2.01.02	083	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE SALDOS	54,921.84
7.4.2.01.02	087	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE CESANTIA	9,155.89
7.4.2.01.02	205	REND. DETERIORO S. PRIVADO - F. RESERVA	4,121.39
7.4.2.01.02	209	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEGURO SALDOS	3,532.64
7.4.2.01.02	213	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEG.CESANTÍA	587.20
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	1,031,693.26
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	0.00
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	86,514.84
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	44,666.78
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	97.18
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	821,039.06
7.4.2.01.02	911	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5,764,502.74
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	5,738,211.70
7.4.3.01.01		Contribución administradora	5,738,211.70
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	3,272,487.78
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	20,651.26
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	139,049.50
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	52,315.85
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva	1,146,816.07
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	757,201.78
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	330,415.38
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM. PROFESIONAL	19,274.08



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.4.3.03		GASTO POR DEPRECIACIONES		26,291.04
7.4.3.03.01		Depreciación bienes inmuebles A		26,291.04
7.4.3.03.01	001	Gastos depreciacion de edificios	26,291.04	
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS		22,773.52
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		22,773.52
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios		16,568.49
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	14,708.30	
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	51.50	
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	94.30	
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	116.80	
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva	515.35	
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	442.25	
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	457.39	
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	23.85	
7.4.4.02.01	010	Serv. Bancarios - Seg. Desgravamen	20.00	
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	44.55	
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	29.10	
7.4.4.02.01	013	Serv. Bancarios - Seguro Cesantía	25.35	
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	19.00	
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	20.75	
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar		6,205.03
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-Vivi.	6,205.03	
7.5		INGRESOS		-445,977,388.36
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		-368,550,033.62
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social		-368,550,033.62
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos		-198,968,152.37
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	-48,271,702.66	
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	-41,582,969.49	
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	-566,974.15	
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	-982,929.20	
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	-2,835,502.06	
7.5.1.01.01	012	Aporte individual Activos Mortuoria	-491,430.24	
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	-945,161.88	
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja. Mortuoria	-634,550.58	
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb. Mortuoria	-4,022.52	
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y Maternidad	-9,451,494.82	
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y Maternidad	-11,340,898.84	
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y Maternidad	-6,345,083.76	
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol y Excaja Enf. y Mat.	-40,208.85	
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	-1,391.83	
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	-7,560,599.10	
7.5.1.01.01	027	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja - S.V. Potestativo	-1,986,791.33	
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indeminización Profesional	-151,118.69	
7.5.1.01.01	029	Aporte patrona-Indeminización profesional	-378,001.07	
7.5.1.01.01	030	Aportes Fondos de Reserva	0.00	
7.5.1.01.01	033	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES MORTUORIA	-932.72	
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF. Y MATERN	-9,329.28	



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.1.01.01	500	Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	-6.10	
7.5.1.01.01	502	Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de Fortalecimiento	-1.83	
7.5.1.01.01	503	Aporte Individual Enferm. y Matern.Ley de Fortalecimiento	-1.83	
7.5.1.01.01	507	Aporte Patronal RIM-Mortuoria Ley de Fortalecimien	-3.50	
7.5.1.01.01	508	Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad LDF	-2.90	
7.5.1.01.01	511	Aporte Patronal Vida-Acc.Profesionales Ley de Fort	-1.27	
7.5.1.01.01	521	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. MORTUORIA	-104.42	
7.5.1.01.01	522	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. ENF. Y MATERNIDAD	-1,042.91	
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-25,340,835.24	
7.5.1.01.01	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-257,753.49	
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-515,970.25	
7.5.1.01.01	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	-4,961,403.12	
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	-1.22	
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	-79,319.06	
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	-21.41	
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-21,827,536.19	
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-496,275.90	
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-1,488,583.23	
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORI	-5,953,191.20	
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORI	-3,968,794.14	
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	-198,508.33	
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	-26.76	
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITOR	-297,675.00	
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado		-162,286,257.55
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepio-RIM 60%	-162,242,097.55	
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héreos y Heroínas	-44,160.00	
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada		-5,453,764.72
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro Saldos P.Q.	-3,678,156.70	
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	-552,735.81	
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	-17,235.05	
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	-159,309.50	
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	-84,201.43	
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	-918,778.23	
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S=CONTRATADO	-43,348.00	
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social		-1,841,858.98
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	-1,291,241.86	
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	-317,183.63	
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	-33,072.24	
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	-200,361.25	
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS		-76,910,974.60
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO		-537,392.64
7.5.2.01.01		Acciones		-301,169.73
7.5.2.01.01	001	Rendimientos acciones-RIM	-276,578.82	



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.01.01	013	Acciones Ganancia RIM	-21,031.89	
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		-16,262,473.65
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras		-134,181.66
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS INS. FIN. -RIM-MORTUORIA	-134,181.66	
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo		-5,280,073.86
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	-53,464.83	
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	-25,760.01	
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	-30,450.00	
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	-160,573.72	
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	-340,039.74	
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	-741,591.97	
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	-163,282.78	
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	-72,300.00	
7.5.2.04.03	012	Intereses Cert. a plazo-Ind. Profesional	-47,296.68	
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTÍA	-891,256.24	
7.5.2.04.03	514	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.RIM-MORTURIA LDF	-390,713.31	
7.5.2.04.03	515	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LD	-66,326.63	
7.5.2.04.03	604	INTERESES CERT. INVERSIÓN-MORTUORIA	-112,542.02	
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 MATERNIDAD	-218,571.39	
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	-374,175.34	
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	-285,404.30	
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	-866,018.38	
7.5.2.04.03	614	INTERESES CERT. INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA LDF	-336,335.97	
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras		-4,029,905.08
7.5.2.04.05	003	Interés Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	-10,632.37	
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	-90,446.67	
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	-1,916.25	
7.5.2.04.05	008	Interés Oblig.Ent. no financieras-F. de Vivienda	-2,113,426.61	
7.5.2.04.05	009	Interés Oblig. Ent. no Finan-Saldos	-380,480.93	
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. Contratado	-108,250.54	
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	-75,958.26	
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantía	-660,538.09	
7.5.2.04.05	028	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. F. VIVIENDA	-97,769.78	
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	-404,454.96	



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.05	515	Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc.Prof.LDF	-49,938.29	
7.5.2.04.06		Valores de titularización		-389,860.29
7.5.2.04.06	001	Intereses Valores de titularización-RIM	-2,327.23	
7.5.2.04.06	005	Intereses V. titularización- Fondos de Reserva	-109,232.01	
7.5.2.04.06	008	Intereses Valores de titularización-F. de Vivienda	-114,332.33	
7.5.2.04.06	009	Intereses Valores de titularización-S.Saldos	-10,786.04	
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg.Cesantía	-153,182.68	
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación		-287,089.41
7.5.2.04.07	005	Intereses Pólizas de acumulación-F. de Reserva	-75,102.59	
7.5.2.04.07	008	Intereses Pólizas de acumulación-F. de Vivienda	-8,813.64	
7.5.2.04.07	009	Intereses Pólizas de acumulación- S. Saldos	-69,389.51	
7.5.2.04.07	012	Intereses Pólizas de acumulación- Ind. Profesional	-15,502.83	
7.5.2.04.07	013	INTERÉSES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-SEG. CESANTIA	-81,131.47	
7.5.2.04.07	513	INTERÉSES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-RIM -MORTUORIA	-12,574.52	
7.5.2.04.07	514	INTERÉSES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN- SEG VIDA Y ACC P	-24,574.85	
7.5.2.04.08		Papeles comerciales		-1,097,941.11
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	-152,346.34	
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	-205,069.83	
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	-211,698.60	
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	-148,187.21	
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg.Cesantía	-326,731.88	
7.5.2.04.08	514	Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA LDF	-53,907.25	
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos		-5,043,422.24
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	-203,294.74	
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	-245,582.22	
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	-5,051.13	
7.5.2.04.09	043	Intereses Facturas Comerciales Neg. Enf. Mat.	-30,527.21	
7.5.2.04.09	044	Intereses Facturas Comerciales Neg. F. Vivienda	-127,618.70	
7.5.2.04.09	045	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Saldos	-45,574.66	
7.5.2.04.09	046	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Desgravamen	-2,687.10	
7.5.2.04.09	048	Intereses Facturas Comerciales Neg. Ind. Prof.	-6,144.85	
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	-358,226.42	
7.5.2.04.09	057	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf. y Maternidad	-1,844,217.78	
7.5.2.04.09	062	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Ind. Profes.	-38,288.09	



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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	-16,930.24	
7.5.2.04.09	152	FACT. COMER. RECUP. ENF. Y MATERNIDAD	-149,238.78	
7.5.2.04.09	153	FACT. COMER. RECUP. F. VIVIENDA	-553,072.56	
7.5.2.04.09	155	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. SALDOS	-152,755.50	
7.5.2.04.09	156	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG.DESGRAVAMEN	-9,006.48	
7.5.2.04.09	158	FACT. COMER. RECUP. DETER. IND.PROFES.	-20,596.13	
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		-14,292,347.74
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF		-14,292,347.74
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	-7,429,608.27	
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida -Bonos -A. Profesionales	-131,467.12	
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	-1,024,249.81	
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	-246,095.36	
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	-1,165,750.47	
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	-324,698.72	
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	-3,132,118.15	
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	-340,084.42	
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	-15,259.64	
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	-274,543.22	
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind.Profesional	-47,924.63	
7.5.2.05.02	026	Intereses Bonos -Seg.Cesantia	-29,860.23	
7.5.2.05.02	527	Intereses Bonos RIM-MORTUORA LDF	-130,687.70	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-45,664,496.07
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios		-41,612,661.43
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	-30,761,764.24	
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	-634,274.91	
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC. PROF	-71,207.55	
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA ACTIVOS	-1,287,501.95	
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO MORTUORIA	-726,594.23	
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	-7,528,205.54	
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S. CONTRATADO	-387,735.63	
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC. PROF	-2,214.50	
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA ACTIVOS	-27,645.78	
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	-14,735.53	
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	-162,368.52	
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S. CONTRATADO	-8,413.05	
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios		-4,051,834.64



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	-3,968,925.90	
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	-82,908.74	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-154,264.50
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios		-152,716.88
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	-135,484.57	
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	-648.58	
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	-2,940.03	
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	-1,245.87	
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-11,649.66	
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA	-748.17	
		CONTRATADO		
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios		-1,547.62
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	-1,547.62	
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS		-116,540.18
7.5.3.02		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS		-49,414.50
7.5.3.02.02		Utilidad en venta de propiedades de inversión		-49,414.50
7.5.3.02.02	001	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN QUIT	-49,414.50	
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN PROPIED		-67,125.68
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar		-67,125.68
7.5.3.03.99	002	Reversión de Provsiones para Préstamos Hipotecarios	-48,368.93	
7.5.3.03.99	011	REVERSIÓN DE PROVISIÓN CUENTAS MALAS S. VIDA	-18,756.75	
		CONTRATADO		
7.5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS		-399,839.96
7.5.7.02		INTERESES GANADOS		-399,839.96
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros		-399,839.96
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	-375,249.55	
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	-24,590.41	
GASTOS				335,416,594.60
INGRESOS				-445,977,388.36
RESULTADOS DEL PERIODO				-110,560,793.76

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**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGOSTO 2024**

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BREVE DESCRIPCIÓN DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE AGOSTO 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 - N° 168 - 150 de 04 de mayo de 2021.
- Sentencia 83-16-IN/21 de la Corte Constitucional del Ecuador caso N° 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 alimentos, las mismas corresponden a los seguros de Retiro, Invalidez y Muerte, Vida,

"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 fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 1 / 33

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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-2023-0375 de 17 de febrero de 2023 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 y costo amortizado a través del Estado de Pérdidas y Ganancias.

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 demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro

"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
Página 2 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

equivalente al efectivo), así mismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los estados financieros de los períodos 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 / Negocio en Marcha

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 31 DE AGOSTO 2024.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Caja	110102	700.00	700.00
Fondo Fijo	110103	2,508.56	2,508.56
Banco Central Administradora	110201	120,903,733.03	38,845,080.92
Bancos e Instituciones Financieras Locales	110202	36,071.29	112.00
TOTAL		120,943,012.88	38,848,401.48

La caja chica y el fondo a rendir cuentas han sido asignados de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Matriz	110102	500.00	500.00
Coordinación Guayas	110102	200.00	200.00
Fondo a Rendir Cuentas (Matriculación de Vehículos)	110103	2,508.56	2,508.56
TOTAL		3,208.56	3,208.56

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, expresados en dólares estadounidenses (USD). La cuenta aperturada en el Banco del Pichincha se realizó 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 del 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

"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
Página 4 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

**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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte Individual	120101001	7,346,535.62	7,358,204.83
Aporte Patronal	120101002	11,264,377.87	11,276,887.09
Aporte Aspirantes	120101004	494,825.88	494,825.88
Pensionistas de Estado y Excombatientes	120101005	1,865,558.00	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
Aporte Patronal por Cobrar Seguro Campesino LDF	120101512	1,958.30	1,958.30
Aporte Individual Por Cobrar Nuevo Transitorio	120101514	5,959,309.97	5,961,538.14
Aporte Patronal Por Cobrar Nuevo Transitorio	120101515	6,707,414.74	6,709,923.74
TOTAL		33,647,809.25	33,676,724.85

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.

Se ha diseñado la dinámica contable que permite reconocer los valores correspondientes a retroactivos y reparaciones económicas que cuentan con CUR de pago, pero que no han sido transferidos al Instituto por parte del Ministerio de Finanzas a fin de poder reconocer el valor en los aportes de cada afiliado.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte Retroactivo por cobrar	120101008	18,447.72	18.68
TOTAL		18,447.72	18.68

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte Individual > 30 días	129007001	38,044,592.23	45,775,681.30
Aporte Patronal > 30 días	129007002	41,129,620.18	49,410,145.09
Aporte Individual > 30 días Nuevo Transitorio	129007003	28,630,366.69	33,960,367.51
Aporte Patronal > 30 días Nuevo Transitorio	129007004	32,224,615.28	38,223,790.54
TOTAL		140,029,194.38	167,369,984.44

A Continuación, detallo los periodos adeudados por concepto de aportes personales y patronales:

PERIODO	Aporte Individual por cobrar mayor a 30 días	Aporte Patronal por cobrar mayor a 30 días	Aporte Individual por cobrar Nuevo Transitorio mayor a 30 días	Aporte Patronal por cobrar Nuevo Transitorio mayor a 30 días	TOAL
	129007001	129007002	129007003	129007004	
Enero 2014	98,232.80				98,232.80
Enero 2023		13,573.99			13,573.99
Septiembre 2023	7,776,690.81	8,332,189.74	5,386,122.30	6,062,317.82	27,557,320.67

"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
Página 5 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO	Aporte Individual por cobrar mayor a 30 días	Aporte Patronal por cobrar mayor a 30 días	Aporte Individual por cobrar Nuevo Transitorio mayor a 30 días	Aporte Patronal por cobrar Nuevo Transitorio mayor a 30 días	TOAL
	129007001	129007002	129007003	129007004	
Octubre 2023	7,754,497.55	8,308,418.04	5,392,150.57	6,069,090.30	27,524,156.46
Noviembre 2023		152,010.07			152,010.07
Diciembre 2023		152,156.05			152,156.05
Enero 2024		152,156.15			152,156.15
Febrero 2024		7.04			7.04
Marzo 2024		2,620.43			2,620.43
Abril 2024		170.91			170.91
Mayo 2024	7,479,700.66	8,013,981.97	5,925,507.26	6,669,408.72	28,088,598.61
Junio 2024	7,479,032.78	8,013,270.62	5,965,048.42	6,713,874.70	28,171,226.52
Julio 2024	7,456,437.63	7,989,065.17	5,961,538.14	6,709,923.74	28,116,964.68
TOTAL	38,044,592.23	41,129,620.18	28,630,366.69	32,224,615.28	140,029,194.38

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	AGOSTO 2024	JULIO 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 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**.

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 6 / 33

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	AGOSTO 2024	JULIO 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	AGOSTO 2024	JULIO 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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Licencias	140101	451,961.15	451,961.15
Software	140102	1,205,418.90	1,205,418.90
Amortización acumulada	149901	(380,395.67)	(374,222.24)
TOTAL		1,276,984.38	1,283,157.81

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 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.

"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
Página 7 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	AGOSTO 2024	JULIO 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	(1,753,254.35)	(1,741,990.10)
Bienes Muebles y enseres	150201	665,610.45	665,610.45
Depreciación Acumulada Bienes muebles y enseres	159902	(498,910.39)	(495,213.78)
Bienes equipos	1503	3,063,774.71	3,063,774.71
Depreciación Acumulada Bienes Equipos	159903	(2,440,841.01)	(2,415,367.99)
Vehículos	1504	804,902.88	804,902.88
Depreciación Acumulada Vehículos	159904	(217,543.26)	(206,781.23)
TOTAL		6,451,179.39	6,502,375.30

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Póliza Contra Incendio	190202001	1,247.36	5,543.93
Póliza Rotura de Maquinaria	190202002	11.92	53.07
Póliza de Vehículos	190202003	344.92	1,532.99
Póliza de equipo electrónico	190202005	155.30	690.27
Póliza de Fidelidad	190202006	23.03	102.46
Póliza contra Robo	190202007	15.07	66.79
Póliza Multiriesgo Comercial	190202008	-	-
TOTAL		1,797.60	7,989.51

1.5.2. Proveeduría Suministros e Insumos (1904)

Al 31 DE AGOSTO 2024, se registra un valor de **USD 153,502.65** 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.

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 8 / 33

**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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Suministros de Oficina-Proveeduría (BODEGA 1)	190401001	19,656.47	21,878.62
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	7,335.30	6,409.95
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 Tránsito	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	9,277.26	8,273.18
Uniformes y ropa de trabajo en tránsito	190408009	-	-
TOTAL		153,502.65	153,795.37

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 31 DE AGOSTO 2024, el saldo es de **USD 302,728,944.83** correspondiente a la contrapartida de las planillas emitidas por **USD 173,776,742.17** y las cuentas por pagar a fondos por **USD 128,952,202.66**, es decir los valores de Cuentas por Pagar, a los Fondos Administrados. A continuación, un detalle:

DESCRIPCION	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte individual Por Pagar RIM	210202001	36,556,599.51	42,697,842.54
Aporte individual vida activos	210202003	733,071.82	858,114.97
Aporte individual mortuoria	210202004	366,538.06	429,039.33
Aporte individual enfermedad y maternidad	210202006	7,048,870.41	8,251,254.02
Aporte individual F. vivienda	210202007	1,127,685.18	1,320,042.82
Aporte individual Ind. Profesional	210202008	112,730.32	131,959.90
Aporte patronal RIM	210202009	34,189,732.97	39,477,010.83
Aporte patronal Acc. Profesionales	210202010	423,733.67	495,839.27
Aporte patronal seguro de vida activos	210202011	2,119,025.99	2,479,745.39
Aporte patronal seguro de mortuoria	210202012	706,385.54	826,636.29
Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	210202014	8,475,375.89	9,918,124.37
Aporte patronal F. vivienda	210202015	5,650,250.58	6,612,082.90
Aporte patronal Ind. Profesional	210202016	282,490.09	330,589.81
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
Aporte aspirantes Acc. Profesionales	210202021	7,421.82	7,421.82
Pensionistas de Estado y Ex-combatientes	210202023	1,865,558.00	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

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 9 / 33

**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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte Patronal Por Pagar Vida - Acc. Profesionales LDF	210202511	926.70	926.70
Aporte individual por pagar nuevo transitorio	210202514	34,589,676.66	39,921,905.65
Aporte patronal por pagar nuevo transitorio	210202515	38,932,030.02	44,933,714.28
TOTAL		173,776,742.17	201,146,447.83

DESCRIPCION	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Cuentas por Pagar Oblig. RIM	210202601	95,374,999.60	44,766,893.67
Cuentas por Pagar Accidentes profesionales	210202602	179,453.35	451,007.91
Cuentas por Pagar Oblig. S. Vida Activos	210202603	1,186,896.16	979,010.63
Cuentas por Pagar Oblig. Mortuoria	210202604	779,764.53	594,699.69
Cuentas por Pagar Oblig. Reserva	210202605	10,848,419.60	-
Cuentas por Pagar Enfermedad y Maternidad	210202607	8,208,859.97	3,226,119.60
Cuentas por Pagar Vivienda	210202608	4,742,087.07	2,274,115.75
Cuentas por Pagar Seguro de Saldos	210202609	681,365.73	936,157.47
Cuentas por Pagar Oblig. Seguro de Desgravamen	210202610	66,465.86	84,564.25
Cuentas por Pagar Oblig. S. Vida Contratado	210202611	331,492.01	391,615.37
Cuentas por Pagar Oblig. Ind. Profesional	210202612	220,879.88	20,571.03
Ctas. x Pagar Oblig. Seguro Cesantía LDF	210202613	5,931,432.11	496,268.88
Ctas x Pagar Oblig. RIM-Mortuoria LDF	210202614	304,193.59	136,541.04
Ctas. por Pagar Oblig. Vida - Accidentes LDF	210202615	95,893.20	46,794.02
TOTAL		128,952,202.66	54,404,359.31

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Varios Proveedores	210301	132,211.17	309,902.76
Retenciones y Descuentos Personal	2105	69,191.33	66,924.49
Retenciones en calidad de agente de retención	2106	67,984.04	83,647.67
TOTAL		269,386.54	460,474.92

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 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.

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 10 / 33

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 31 DE AGOSTO 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 31 DE AGOSTO 2024, se cuenta con unas reservas (patrimonio) de **USD 26,700,122.01** correspondiente al superávit de los excedentes de años anteriores, superávit por revaluación y resultados del ejercicio.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
RESERVAS	3	24,576,702.20	24,575,740.20
GASTOS	4	(3,635,202.31)	(3,173,979.14)
INGRESOS	5	5,758,622.12	5,038,234.82
TOTAL		26,700,122.01	26,439,995.88

1.10. Resultados

Como resultado acumulado de la operación al 31 DE AGOSTO 2024 existen **USD 2,123,419.81** 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.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FONDOS ADMINISTRADOS

2. DESCRIPCIÓN DE LAS CUENTAS DE FONDOS ADMINISTRADOS

2.1. Fondos Disponibles (711)

Al 31 DE AGOSTO 2024, el saldo es de **USD 153,400,312.41** 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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
ISSPOL RIM	7110201001	9,889,457.73	33,124,038.44
ISSPOL Acc. Profesionales	7110201002	1,352,265.43	1,356,333.94
ISSPOL Seg. Vida Activos	7110201003	4,555,764.82	3,994,253.58
ISSPOL Mortuoria	7110201004	3,013,322.18	2,446,008.55
ISSPOL Fondos de Reserva	7110201005	6,136,137.75	14,590,924.23
ISSPOL Enfermedad y Maternidad	7110201007	26,701,932.41	25,882,103.66
ISSPOL Fondos de Vivienda	7110201008	57,022,065.82	54,029,946.07
ISSPOL Seguro de Saldos	7110201009	9,656,164.28	8,776,747.39
ISSPOL Seguro de Desgravamen	7110201010	4,836,906.07	4,752,344.36
ISSPOL Seguro de Vida Contratado	7110201011	2,546,619.49	2,258,390.50
ISSPOL Ind. Profesional	7110201012	3,657,203.57	4,049,470.37
ISSPOL - Cesantía 1331682 LDF	7110201013	14,060,205.02	9,903,270.63
ISSPOL RIM-Mortuoria 01331687 LDF	7110201500	8,377,931.57	8,241,393.05
ISSPOL-Vida y Acci. PROF.01331687 LDF	7110201511	1,096,986.30	1,050,194.74
Produbanco RIM	7110202	497,349.97	330,039.82
TOTAL		153,400,312.41	174,785,459.33

2.2. Inversiones No Privativas

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

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Renta Variables Sector Privado	71201	29,971,668.66	29,971,668.66
Ganancia/Deterioro de Inv. Valor Justo con CR	71299	(6,361,504.34)	(6,375,117.12)
Renta Fija Sector Privado	71301	247,818,104.71	253,306,815.49
Renta Fija Sector Público	71302	268,513,407.74	269,695,190.77
Gananc/Deter de Inv. Med. a Costo Amort.	71399	(177,777.77)	(177,777.77)
TOTAL		539,763,899.00	546,420,780.03

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:

**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	AGOSTO 2024	JULIO 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	15,599,435.56	15,599,435.56
TOTAL		29,971,668.66	29,971,668.66

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

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	COMPAÑÍA / DESTINO	AGOSTO 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	Cesión de Derechos Fid. Fideicomiso Santa Cruz	15,599,435.56
TOTAL			29,971,668.66

El 01 de agosto de 2024, mediante oficio No. ISSPOL-DEF-IN-2024-0502-I-OF, se solicitó el cambio de denominación en el portafolio de inversiones en Renta Variable, del Encargo Fiduciario Inmobiliaria Montecristi; en base a la certificación emitida por la administradora fiduciaria Fidupacífico, mediante oficio Nro. FP-Q-0469-2024, de 26 de julio de 2024 y la copia de la Escritura Pública de Cesión de Derechos Fiduciarios de 06 de septiembre del 2018, por lo que se actualizó la denominación conforme al registro en la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, cambiando de "Encargo Fiduciario Inmobiliaria Montecristi-Proyecto Inmob. Santa Cruz" a "Cesión de Derechos Fiduciarios - Fideicomiso Santa Cruz" en el portafolio de inversiones; de igual forma, se realizó la reclasificación contable a Cesión de Derechos Fiduciarios, conforme al siguiente detalle:

Saldo aporte inicial en portafolio de inversiones:	13,720,000.00
Aportes al Fideicomiso por costos accesorios:	1,624,047.40
Aportes al Fideicomiso (por ejecutar) por costos accesorios:	255,388.16
Total, Cesión de Derechos Fiduciarios - Fideicomiso Santa Cruz	15,599,435.56

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

"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
Página 13 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

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 Agosto 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-Enfy 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	961,258.60	2,038,642.40	47,731.00	63.20
	7129901009	Acciones- Ganacias/Deterioro-S.Saldos	386,850.00	-591,106.80	977,956.80		
ENERGY & PALMA	7129901001	Acciones- Ganacias/Deterioro-RIM	6,723,147.23	5,223,669.92	1,499,477.31	29,593.00	50.67
TOTAL			14,372,233.10	6,361,504.34	8,010,728.76		

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 14 / 33

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.3. Inversiones Privativas (71303)

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

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Préstamos Quirografarios	7130301	724,565,620.70	717,876,038.00
Préstamos Hipotecarios	7130302	83,827,082.58	83,587,547.02
Provisión de Préstamos	7139930	(16,194,574.65)	(19,821,974.48)
TOTAL		792,198,128.63	781,641,610.54

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 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 presentada, corresponde a la registrada al 31 de agosto de 2024, de manera automática por el sistema informático, 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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Provisión cuentas malas-Prest. Quirograf. RIM	7139930001	11,878,448.76	15,167,402.25
Provisión cuentas malas Prést. Hipotec. Vivienda	7139930002	1,050,319.39	1,064,539.25
Provisión cuentas malas Vida Activos	7139930003	416,967.56	513,254.41
Provisión cuentas malas Mortuoria	7139930004	233,760.02	262,759.65
Provisión cuentas malas Acc. Profes.	7139930006	26,262.61	129,048.36
Provisión cuentas malas Enfermedad y Maternidad	7139930007	2,453,517.01	2,535,098.99
Provisión cuentas malas S. Vida contratado	7139930011	135,299.30	149,871.57
TOTAL		16,194,574.65	19,821,974.48

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 97,704,371.34** detallados a continuación.

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte individual por pagar RIM	7150302001	36,001,166.64	42,142,409.67
Aporte individual vida activos	7150302003	733,776.50	858,819.65
Aporte individual mortuoria	7150302004	365,396.90	427,898.17
Aporte individual enfermedad y maternidad	7150302006	7,049,700.26	8,252,083.87
Aporte individual F. vivienda	7150302007	1,128,220.27	1,320,577.91

"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 fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 15 / 33

**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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte individual Ind. Profesional	7150302008	112,866.68	132,096.26
Aporte patronal RIM	7150302009	34,683,258.52	39,970,536.38
Aporte patronal Acc. Profesionales	7150302010	422,136.07	494,241.67
Aporte patronal seguro de vida activos	7150302011	2,114,340.17	2,475,059.57
Aporte patronal seguro de mortuoria	7150302012	706,109.35	826,360.10
Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	7150302015	8,458,226.63	9,900,975.11
Aporte patronal F. vivienda	7150302016	5,638,817.75	6,600,650.07
Aporte patronal Ind. Profesional	7150302017	281,006.82	329,106.54
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		97,704,371.34	113,740,163.75

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	7150302701	8,458,081.55	11,281,292.30
Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	7150302702	416,416.32	556,215.15
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Acc. Profesionales	7150302802	42,130.88	64,874.45
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - S.Vida Activos	7150302803	313,063.25	408,630.81
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Mortuoria	7150302804	169,656.25	225,365.07
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Fdo. Reserva	7150302805	-	-
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - Enf. Y Maternidad	7150302807	1,598,353.28	2,009,822.58
Dividendos P.Q.x Cobrar Administradora - S. V. Contratado	7150302811	79,187.51	108,828.89
TOTAL		11,076,889.04	14,655,029.25

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

Cuentas por cobrar de la Deuda del Gobierno por **USD 260,823,608.32**, 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), de noviembre, diciembre de 2022, septiembre a diciembre de 2023 y de abril a julio de 2024 por **USD 195,197,306.01**, y homologaciones liquidadas de los años 2014 y 2015 por **USD 13,314,954.28**, 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

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 16 / 33

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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
	Jun-24	18,537,578.40
	Jul-24	18,683,053.80
	Ago-24	26,371,383.00
TOTAL		195,197,306.01

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

"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 fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 17 / 33

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PUBLICA	7150704001	-	-
ANTICIPO UNIDADES MÉDICAS RED PRIVADA	7150704002	260.87	260.87
ANTICIPO DE VIATICOS DERIVACIONES INTERNACIONALES	7150704003	5,840.72	5,840.72
TOTAL		6,101.59	6,101.59

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.

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	RUC	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Hospital de Especialidades Quito N° 1 de la Policía Nacional	1768056410001	15,690,333.88	15,690,333.88
Dirección Nacional de Atención Integral de Salud	1768054040001	1,705,358.84	1,144,710.98
Dirección Hospitalaria Guayaquil	0968520100001	1,119,192.35	1,648,443.42
TOTAL		18,514,885.07	18,483,488.28

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

Comprenden valores por cobrar de rendimientos generados por un valor de **USD 53,756,363.31**, 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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
RENDIMIENTO SECTOR PRIVADO	26,549,678.91	25,279,847.57
DETERIORO RENDIMIENTO SECTOR PRIVADO	(20,097,768.29)	(20,089,527.06)
RENDIMIENTO SECTOR PUBLICO	27,206,684.40	26,113,801.75
DETERIORO RENDIMIENTO SECTOR PUBLICO *	(19,997,062.67)	(19,997,062.67)
TOTAL	13,661,532.35	11,307,059.59

* 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 498,998,315.70** 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.

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 18 / 33

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Descripción	AGOSTO 2024	JULIO 2024
TITULOS HIPOTECARIOS	18,222.46	18,222.46
OBLIGACIONES	6,923,647.29	6,923,647.29
PAPELES COMERCIALES	196,782.76	196,782.76
REPORTOS		
CESIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS	51,537,217.90	51,720,601.01
PACTO RECOMPRA BONOS	209,623,481.44	209,623,481.44
FACTURAS COMERCIALES	28,410,796.43	28,410,796.43
BONOS	140,361,967.42	140,361,967.42
SWAP	61,926,200.00	61,926,200.00
TOTAL	498,998,315.70	499,181,698.81

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 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	Citadel 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	1,096,885.00	532,246.20	
	Bonos 2026	ECUADOR HIGH YIELD BOND FUND/IBCORP INVESTMENTS -	10,270,000.00	9,644,977.99	
		JORGE CHERREZ (Ofertante)	11,750,000.00	11,996,750.00	
	Bonos 2028	JORGE CHERREZ (Ofertante)	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)	-	-	
CESIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS		ADOKASA	-	-	51,537,217.88
		AGRICOLA PURA VIDA	1,450,000.00	1,450,000.00	
		AGROGRULED	-	-	
		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	-	-	

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 19 / 33

**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
		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	-	-	
		INMOBILIARIA GIOVANNINI MORETTI INT	1,500,000.00	1,500,000.00	
		INMOBILIARIA TESLA BUILDINGS CORP	283,077.86	283,077.86	
		INTEROCEANICA	59,444.45	59,444.45	
		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	-	-	
		FINCA EL VIUDO	797,228.48	797,228.48	
		UTE	-	-	
FACTURAS COMERCIALES		CASA MOELLER MARTINEZ	4,735,009.19	4,408,279.63	28,410,796.43
		DELCORP/ECUAGRAN	795,999.62	738,951.75	
		DELCORP/FERTISOLUBLES	20,015,253.11	18,692,253.60	
		PROCARSA/SELAP	-	-	
		REPAPERS/SURPAPEL	-	-	
		SURPAPEL CORP/PROCARSA	-	-	
		UNICOL	4,308,171.81	4,256,613.78	
		YAGLODVIAL	-	-	
OBLIGACIONES		INNACENSA/COMANDATO	323,767.65	314,697.67	6,923,647.32
		ANGLO AUTOMOTRIZ ANAUTQ	1,523,468.65	1,511,209.02	
		CONSTRUCTORA HIDROBO	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	-	-	
		CREDIMETRICA	740,193.08	726,770.66	

"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 fax 022-266-247 Ext. 3101
Página 20 / 33

**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
		CONSTRUIR FUTURO S.A. CONFUTURO	593,264.16	586,488.81	
PAPELES 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			501,573,165.32	498,998,316.16	498,998,316.16

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.

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

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 21 / 33

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Cuentas por cobrar inversiones	7159090	498,998,315.70	499,181,698.81
Ganancia/Deterioro Cuentas por Cobrar inversiones	7159099	(498,998,315.67)	(499,181,698.78)
Cuentas por cobrar rendimientos sector privado	7159090	26,549,678.91	25,279,847.57
Ganancia/Deterioro rendimiento sector privado	7159099	(20,097,768.29)	(20,089,527.06)
Cuentas por cobrar rendimientos sector publico	7159090	27,206,684.40	26,113,801.75
Ganancia/Deterioro rendimiento sector publico	7159099	(19,997,062.67)	(19,997,062.67)
Cuentas por Cobrar varias	7159090	11,284,746.30	9,948,021.11
Ganancia/Deterioro Cuentas por Cobrar varias	71599	(6,501,077.84)	(6,501,077.84)
TOTAL		18,445,200.84	14,754,002.89

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	AGOSTO 2024	JULIO 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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	7150302601	95,374,999.60	44,766,893.67
Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	7150302602	179,453.35	451,007.91
Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	7150302603	1,186,896.16	979,010.63
Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	7150302604	779,764.53	594,699.69

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 22 / 33

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Ctas. por Cobrar Dispo. Fondos Reserva	7150302605	10,848,419.60	-
Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	7150302607	8,208,859.97	3,226,119.60
Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	7150302608	4,742,087.07	2,274,115.75
Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	7150302609	681,365.73	936,157.47
Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	7150302610	66,465.86	84,564.25
Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	7150302611	331,492.01	391,615.37
Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	7150302612	220,879.88	20,571.03
Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	7150302613	5,931,432.11	496,268.88
Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	7150302614	304,193.59	136,541.04
Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	7150302615	95,893.20	46,794.02
TOTAL		128,952,202.66	54,404,359.31

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	AGOSTO 2024	JULIO 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	(966,411.65)	(963,125.27)
TOTAL		2,787,764.02	2,791,050.40

"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
Página 23 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Terrenos Zámiza	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	178,074.69	178,074.69
Terreno Mapreco DOLME S.A.	7190101004	3,155,121.07	3,155,121.07
Terreno Ambiensia	7190101005	17,027,439.60	17,027,439.60
Terreno Hacienda ANCHAMAZA.	7190101006	14,906,362.98	14,906,362.98
TOTAL		40,447,167.89	40,447,167.894

La obra terminada del Proyecto Quitumbe estaba constituida por 13 unidades habitacionales de las cuales en el presente ejercicio económico se ha reconocido la venta de 2 unidades habitacionales por lo que se ha reconocido la disminución de las mismas en el total de la cuenta.

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 252,084,208.98** 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.

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 24 / 33

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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:

Fondos de Reserva

Descripción	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aportes Fondos de Reserva por pagar	7210101001	57,231,573.47	47,505,510.80
Intereses Fondos de Reserva Por Pagar	7210101002	5,691,275.96	5,493,928.20
Oblig. por pagar Fondos de Reserva	7210101005	456,581.55	264,538.96
TOTAL		63,379,430.98	53,263,977.96

Fondos de Cesantía

Descripción	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aportes Seguro de Cesantía por pagar	7210101010	126,333,682.35	122,349,577.74
Intereses Seguro de Cesantía por pagar	7210101011	16,929,802.83	16,453,507.44
Oblig. Por pagar Seguro de Cesantía	7210101012	98,486.43	14,407.57
TOTAL		143,361,971.61	138,817,492.75

Fomento y Desarrollo de Vivienda

Descripción	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Aporte Individual Fondo de Vivienda por pagar	7210101013	32,547,686.02	32,538,752.42
Intereses Fondo de Vivienda por pagar	7210101014	12,480,465.18	12,441,144.40
Oblig. Por pagar Fondo Vivienda	7210101003	6,827.61	552,127.38
Obligaciones por pagar fondo de vivienda (Créditos) *	7210101008	307,228.21	299,143.14
TOTAL		45,342,207.02	45,831,167.34

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

Indemnización Profesional

Descripción	Cuenta	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Cuenta individual por pagar Ind. Profesional	7210101013	538.81	600.50
Interés por pagar Cuenta Individual Ind. Profesional	7210101014	60.56	62.18
Oblig. Por Pagar Ind. Profesional	7210101003	-	-
TOTAL		599.37	662.68

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.

"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

fax 022-266-247 Ext. 3101

Página 25 / 33

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Depósitos no especificados	7220201001	785,965.38	788,486.36
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
Cxp Garantía del Estado	7220201004	2,072,990.06	2,072,990.06
Cxp Pensionistas de Estado	7220201005	2,964,251.77	3,302,080.93
Cxp Contribución Del Estado 60%	7220201006	27,061,555.02	15,891,594.47
Cxp Descuento 40% Aporte Estado (Dec.559) Liquidado	7220201008	2,605,877.75	1,353,393.14
Cxp Retroactivo Homologación Liquidado	7220201009	232,075.36	232,075.36
TOTAL		38,945,727.53	26,863,632.51

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 31 DE AGOSTO 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.

"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
Página 26 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

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 31 DE AGOSTO 2024 existe un saldo positivo por **USD 110,560,793.76** 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 1,604,303,033.37** compuesta de la siguiente manera:

SEGURO	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Rim	895,382,882.62	885,612,608.70
Accidentes Profesionales	14,552,379.11	14,401,668.12
Seguro de Vida Activos	57,821,448.23	56,922,849.37
Seguro de Mortuoria	22,106,112.43	21,760,787.26
Fondos de Reserva	(46,150,487.33)	(45,908,771.74)
Enfermedad y Maternidad	107,895,756.64	104,830,364.42
Fondo de Vivienda	241,742,103.78	239,103,275.96
Seguro de Saldos	45,918,745.89	45,274,102.01
Seguro Desg. Hipotecario	5,196,684.58	5,128,409.05
Seguro de Vida Contratado	16,030,954.32	15,850,915.36
Seguro Indem. Profesional	774,152.74	655,748.69
Seguro Cesantía	(22,227,872.42)	(22,310,466.14)
PARCIAL	1,339,042,860.59	1,321,321,491.06
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

"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
Página 27 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SEGURO	AGOSTO 2024	JULIO 2024
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	1,622,024,402.88	1,604,303,033.35

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-O 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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
		Masa Salarial/Pensional	Masa Salarial/Pensional
Oficiales Régimen Transitorio	2,969	7,789,342.00	7,802,152.00
Oficiales Nuevo Régimen	2,870	4,729,291.00	4,724,646.00
Clases y Policías Régimen Transitorio	30,132	38,451,489.00	38,511,179.00
Clases y Policías Nuevo Régimen	21,345	21,068,458.00	21,082,753.00
Total Afiliados	57,316	72,038,580.00	72,120,730.00
Pensionistas Retiro	23,779	28,096,680.45	28,024,096.76
Pensionistas Invalidez	41	21,254.37	21,254.37
Pensionistas Montepío	8,330	3,937,146.60	3,932,707.96
Pensionistas Discapacidad	52	46,643.81	46,643.81
Pensionistas Estado y Excombatientes	555	198,274.28	198,786.17
Total Pensionistas	32,757	32,299,999.51	32,223,489.07

“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
Página 28 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 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, al cierre de los presentes Estados Financieros, se revelan 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.

Los aplicativos informáticos que reportan los detalles de las cuentas individuales siguen en periodo de validación por lo que al cierre del presente informe se ha validado y conciliado de forma conjunta con los responsables de cada seguro los aportes y liquidaciones sin revelar diferencia en los movimientos por componente. La Gestión de TIC's mantiene trabajos para obtener el detalle de la cuenta individual.

DESENGANCHE IEES – ISSPOL

Al momento se mantiene a la espera de la disponibilidad por parte del IEES 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-2024-1329-I-OF el cual es remitido por la señora Abg. Fátima Estefanía Reinozo Panamá Asesora Jurídica Subrogante, 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 potencial que anexo a la presente.

El 16 de agosto de 2024, el Pleno de la Corte Constitucional del Ecuador, en ejercicio de sus atribuciones constitucionales y legales, emite la siguiente sentencia 11-22-AN/24

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

“Resumen: La Corte Constitucional analiza si la Contraloría General del Estado cumplió con la obligación contenida en las siguientes normas: (i) el artículo 30 letra a) de la LOCGE, (ii) la absolución de consulta realizada por la Procuraduría General del Estado el 06 de enero de 2005, y (iii) la absolución de consulta realizada por la Procuraduría General del Estado el 21 de septiembre de 2005. Al respecto, la Corte concluye que la Contraloría incumplió su obligación de deducir los aportes de los afiliados del ISSPOL de la cuantificación de la contribución del cinco por mil sobre los ingresos de todas las instituciones públicas. La Corte acepta parcialmente la acción por incumplimiento y se dispone la devolución del exceso recibido por la Contraloría hacia el ISSPOL.”

Los valores que le corresponden recibir al Instituto de Seguridad Social de la Policía Nacional ISSPOL aun deben ser determinados para ser reconocidos y registrados en los Estados Financieros.

PROVISIÓN PARA JUBILACION PATRONAL

Mediante oficio No. ISSPOL-DEF-CO-2023-0325-I-OF y oficio No. ISSPOL-DEF-CO-2024-0284-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.”; mediante oficio No. ISSPOL-DEF-CO-2024-0472-I-OF se ha requerido adicionalmente “(...) las directrices y el procedimiento a seguir en el caso de la Provisión para Jubilación Patronal considerando el Criterio Jurídico y Técnico por parte de la Gestión de Talento Humano respecto de la determinación de valores del personal civil que tiene el derecho, a fin de poder provisionar los valores que la unidad determine.”

4. RECOMENDACIONES ORGANISMOS DE CONTROL

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS

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.

“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
Página 30 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Es importante resaltar que para el adecuado cumplimiento de las observaciones y recomendaciones realizadas por los Diferentes Organismos de Control, se requiere la asignación de personal técnico, capacitación y formación especializada que apoyen en la oportuna implementación de las metodologías planteadas en los resultados de los procesos de control; sin embargo al momento no se cuenta con los insumos humanos y tecnológicos que viabilicen la aplicación de las recomendaciones.

Adicionalmente es importante resaltar que la carga de estructuras al Organismo de Control se encuentra hasta el periodo de julio 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

El registro de las cuentas de orden se mantiene ejecutándose 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 que debe ser definido e implementado por la Gestión responsable.

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	AGOSTO 2024	JULIO 2024
Tramites solicitados	7630201001	61,208,364.18	58,175,442.26
Objeciones parciales	7630201002	17,487,580.29	15,897,025.25
Objeciones totales	7630201003	3,785,683.83	3,595,436.42
TOTAL		82,481,628.30	77,667,903.93

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

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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, 2013, 2012 y 2011.

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 40%	Homologaciones	Total (+) a favor del MEF (-) a favor del ISSPOL	Observación
	7220201006	7220201004	7220201005	7220201008	7150501005 7220201009		
2011	12,356,876.02		442,921.66	562,851.99	-9,614,960.78	3,747,688.89	Conciliado
2012	-1,000,244.11		-693,506.23	689,632.62	-3,672,015.14	-4,676,132.86	Conciliado
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 por Conciliar
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
2024 Ago	-8,144,321.95		-129,362.98			-8,273,684.93	Liquidado ISSPOL
TOTAL	27,061,555.02	2,072,990.06	2,964,251.77	2,605,877.75	-13,082,878.92	21,621,795.68	

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

"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
Página 32 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101

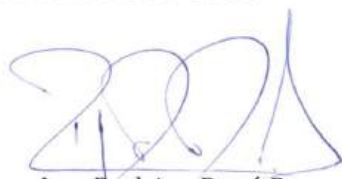
**INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL
DE LA POLICÍA NACIONAL**

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

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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, 31 DE AGOSTO 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

"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
Página 33 / 33

fax 022-266-247 Ext. 3101



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

Oficio Nro. ISSPOL-AJ-2024-1329-I-OF

Quito, 05 de septiembre de 2024

Asunto: Se informa las Cuantías de los procesos contenciosos administrativos activos con corte 05/09/24

Señora

Tnte. Rosa Katherine Toapanta Vilcaguano

Director Económico Financiero del Isspol

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

En su Despacho

De mi consideración:

En atención al Oficio Nro. ISSPOL-DEF-2024-0790-I-OF, de fecha 02 de mayo de 2024, suscrito por la Sra. Tnte. Rosa Taoapanta Vilcaguano, Directora Económico-Financiera, en el cual se dispuso que hasta el día 5 de cada mes, esta Gestión debe enviar las cuantías de los procesos judiciales para su inclusión en el balance que se remite a la Superintendencia de Bancos para su control.

Al respecto, se remite el cuadro de cuantías de los procesos contenciosos administrativos activos con corte 05/09/24, los cuales se adjuntan en un archivo PDF que contiene 119 procesos contenciosos administrativos, algunos con cuantía indeterminada y la mayoría con cuantía definida, que sumados ascienden a un valor de \$22.800.167,81.

- Al momento, del presente año 2024 existen 03 procesos contenciosos administrativos, uno subjetivo sobre el seguro de vida potestativo y dos de reparación económica que deviene de una Acción de Protección.

- Del año 2023, se hallan activos 68 procesos contenciosos administrativos. De los cuales, uno corresponde a la ejecución de silencio administrativo, dos a coactiva, uno de lesividad, uno de reparación económica que deviene de una Acción de Protección, uno de incumplimiento de pago, uno de la pensión de montepío por viudedad y 61 de recálculo de pensiones de retiro.

- Del año 2022, se hallan activos 40 procesos contenciosos administrativos. De los cuales, uno corresponde a coactiva, uno de reposición de gastos, dos de reparación económica y 37 de recálculo de pensiones de retiro.

- Del año 2020, se verifican activos 02 procesos contenciosos administrativos, uno corresponde a pensión de Montepío por Orfandad y otro a pensión de Montepío por Viudedad.

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

Teléfonos: 023949250 / 023949251

E-mail: contacto@isspol.org.ec

Dirección: Av. de los Shyris N39-67 y Telégrafo, ISSPOL Matriz, Quito - Ecuador

<http://www.isspol.org.ec>

SOMOS EL NUEVO ISSPOL



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

Oficio Nro. ISSPOL-AJ-2024-1329-I-OF

Quito, 05 de septiembre de 2024

- Del año 2017, se verifican activos 02 procesos contenciosos administrativos que corresponden a terminación unilateral de convenios.
- Del año 2014, se verifican activos 02 procesos contenciosos administrativos, uno corresponde a recálculo de pensión de retiro y otro a pensión de Invalidez.
- Del año 2013, se verifica activo 01 proceso contencioso administrativo que corresponde a revisión de pensión de remuneraciones.
- Del año 2004, se verifica activo 01 proceso contencioso administrativo que corresponde a indemnización por aportes.

Particular que comunico para los fines señalados.

Con sentimientos de distinguida consideración.

Atentamente,

Documento firmado electrónicamente

Abg. Fatima Estefania Reinozo Panama
ASESOR JURÍDICO DEL ISSPOL, SUBROGANTE

Anexos:

- procesos_contenciosos_activos_corte_05-09-2024.pdf

Copia:

Señora
Sgos. Paulina Tamara Almeida Pazmiño
Secretaria Asesoría Jurídica del Isspol

do



FIRMADO ELECTRONICAMENTE POR:
**FATIMA ESTEFANIA
REINOZO PANAMA**

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

Teléfonos: 023949250 / 023949251
E-mail: contacto@isspol.org.ec
Dirección: Av. de los Chirles N39 - 67 y Telégrafo, ISSPOL Matriz, Quito - Ecuador
<http://www.isspol.org.ec>

SOMOS EL NUEVO ISSPOL

Procesos Contenciosos Activos							
Cantidad	#	Legitimación Activa	Legitimación Pasiva	Acción	Materia	Cuántia de Demanda	Estado
2024							
1	09802-2024-00062	Rosales Paredes Delia Maria, Rosales Paredes Gladys Cecilia, Rosales Paredes Jorge Mauricio, Rosales Paredes Silvia Rocio	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Plica)	Contencioso Administrativo Guayaquil	\$10.000,00	Pendiente Resolución Oral
2	01803-2024-00368	Segarra Figueroa Claudia Ximena	1. ISSPOL 2. PGE	Reparación Económica	Contencioso Administrativo Cuenca	Indeterminada	En cumplimiento de sentencia
3	09802-2024-00103	Alencastro Mendoza John Gabriel	ISSPOL	Reparación Económica	Contencioso Administrativo Quito	Indeterminada	En cumplimiento de sentencia
2023							
4	13802-2023-00410	Zambrano Zambrano Dolores Del Carmen	ISSPOL	Reparación Económica	Contencioso Administrativo Quito	Indeterminada	En cumplimiento de sentencia
5	17811-2023-01794	Castro Artunduaga Maria Del Mar	1. ISSPOL 2. PGE	Ejecución por Silencio Administrativo	Contencioso Administrativo Quito	Indeterminada	Contestación pendiente de calificarse
6	17811-2023-01317	Ordoñez Fierro Rocio Elizabeth	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$16.926,28	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
7	17811-2023-01878	Romero Villagomez Deisy Genoveva	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$13.187,52	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
8	17811-2023-01903	Torres Yacelga Luis Franklin	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$19.911,60	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
9	17811-2023-01848	Cañari Cordova Wilmer Paul	1. ISSPOL 2. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$12.565,30	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
10	17811-2023-01833	Baez Cevallos Napoleon Polibio	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$8.868,99	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
11	17811-2023-01829	Aguilar Alvarez Jose Atilio	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$5.857,92	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
12	17811-2023-01932	Aguilar Garcia Nolberto Agnelio	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$16.290,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
13	17811-2023-01316	Estrella Lopez Mayra Robena	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$6.564,44	Contestación pendiente de calificarse
14	17811-2023-01560	Herrera Sonia Maria De Lourdes	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$16.300,54	Contestación pendiente de calificarse
15	17811-2023-01861	Camacho Caiza Jefferson Roberto	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.222,40	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
16	17811-2023-01452	Miño Loza Paulina Elizabeth	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$8.553,66	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
17	17811-2023-01894	Pachacama Chicaiza Segundo Celin	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.347,48	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
18	09802-2023-01146	Medicopharma S.A	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Incumplimiento de Pago)	Contencioso Administrativo Guayaquil	\$42.859,52	Audiencia de Juicio 13 septiembre 09h00
19	17811-2023-01831	Cajias Najera Darwin Ugo Lino	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.934,52	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
20	17811-2023-01897	Alajo Lascano Roberto Joselito	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$12.583,76	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
21	17811-2023-01876	Timbiano Caba Mentor Humberto	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$42.872,06	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
22	17811-2023-01870	Curay Rey Marcelino Exequiel	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$30.612,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
23	17811-2023-02030	Caicedo Males Santiago Fabricio	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.908,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar

24	17811-2023-02032	Guayta Yugcha David Omar	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Excepciones al Procedimiento de Ejecución	Contencioso Administrativo Quito	\$10.724,16	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
25	17811-2023-01858	Caza Vinuesa Flabio Rolando	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.887,28	Contestación pendiente de calificarse
26	17811-2023-01933	Jacome Cevallos Martha Gardenia Magoli	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$18.258,76	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
27	17811-2023-02004	Obando Pavon Eduardo Patricio	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$8.462,52	Contestación pendiente de calificarse
28	17811-2023-02005	Teneda Toscano Holguer Reinaldo	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$8.820,18	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
29	17811-2023-01860	Chuga Edwin Rodrigo	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.724,16	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
30	17811-2023-01944	Vivas Chulica Rodrigo	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$34.372,26	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
31	17811-2023-01874	Guizado Flores Pedro Pablo	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$49.005,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
32	17811-2023-01946	Bravo Simbaña Jose Alfredo	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$12.829,18	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
33	17811-2023-01318	Ortiz Ochoa Patricio	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.061,55	Contestación pendiente de calificarse
34	17811-2023-01901	Toapanta Asifuela Boris Patricio	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$13.574,33	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
35	17811-2023-01869	Romo Villacis Fabio Floresmilo	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.353,79	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
36	17811-2023-01367	Benitez Narvaez Pilar Del Rosario	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$12.373,34	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
37	17811-2023-01780	Uzcategui Carvajal Alejandro Marcelo	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$24.472,92	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
38	17811-2023-01862	Guzman Chico Walter Fernando	1. ISSPOL 2. PGE 3. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.502,16	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
39	17811-2023-01875	Quispe Chiluisa Edgar Ramiro	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.055,78	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
40	17811-2023-01561	Hidrobo Carlos Gonzalo	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$42.857,92	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
41	17811-2023-01945	Ronquillo Vargas Nelson Ramon	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$13.724,55	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
42	17811-2023-01400	Sanchez Almeida Rocio Del Carmen Leonor	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.343,68	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
43	17811-2023-01170	Duque Muñoz Silvia Janet	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$26.175,45	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
44	17811-2023-01929	Chicaiza Ninacuri Luis Alberto	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$28.769,76	Contestación pendiente de calificarse
45	17811-2023-01849	Ayala Salazar Adriana Marcela	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$7.464,48	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
46	17811-2023-01325	Galarza Toapanta Ivonne Maritza	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$7.067,59	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
47	17811-2023-01830	Caiza Collaguazo Hugo Ramiro	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$8.641,58	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
48	17811-2023-02390	Barriónuevo Guamani Kleber Aurelio	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$20.239,52	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
49	17811-2023-01868	Lara Guizarro Wilson Salomon	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.038,36	Pendiente calificación de completado

50	17811-2023-02391	Bolaños Pantoja Lenin Ramiro	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$52.544,25	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
51	17811-2023-01902	Rosero Tobar Ruben Alcivar	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.066,40	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
52	17811-2023-01867	Morales Yopez Vilma Ipatia	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$7.916,04	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
53	17811-2023-02031	Suarez Mendez Jorge Rene	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$5.872,68	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
54	17811-2023-01895	Calagullin Obando Luis Hernan	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$14.073,84	Contestación pendiente de calificarse
55	17811-2023-01904	Mena Toapanta Italo Alexis	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.960,88	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
56	17811-2023-01368	Urco Timbela Margot Jacqueline	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$15.116,40	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
57	17811-2023-01483	Pilataxi Guerrero Hector Patricio	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Lesividad	Contencioso Administrativo Quito	\$9.709,22	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
58	17811-2023-02362	Perez Barreno Carlos Darwin	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.591,80	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
59	17811-2023-02522	Rengifo Coque Holguer Jovanny	1. ISSPOL 2. PGE	Excepciones al Procedimiento de Ejecución	Contencioso Administrativo Quito	\$37.569,58	Contestación pendiente de calificarse
60	17811-2023-02389	Zapata Villacres Cecilia Del Pilar	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$13.330,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
61	17811-2023-02363	Taimal Rueda Hugo Fernando	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.332,72	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
62	17811-2023-01846	Cajamarca Morquecho Julio Enrique	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.997,90	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
63	17811-2023-02392	Anchaluza Sailema Marco Roberto	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$12.094,20	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
64	09802-2023-01130	Alvarez Venegas Vilma Sofia	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Montepio Viudedad)	Contencioso Administrativo Guayaquil	Indeterminada	Contestación pendiente de calificarse
65	17811-2023-01877	Tobar Montenegro Marcelo Amilcar	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$55.343,20	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
66	17811-2023-02361	Quiros Proaño Edwin Javier	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.966,08	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
67	17811-2023-02233	Toapanta Mailla David	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$48.455,74	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
68	17811-2023-01656	Gutierrez Muñoz Carlos Mauricio Cenen	1. ISSPOL 2. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$100.000,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
69	17811-2023-01532	Ordoñez Cabrera Edith Regina	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.680,12	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
70	17811-2023-02388	Bastidas Barragan Washington Eduardo	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$19.477,24	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
71	17811-2023-01558	Arciniega Hidrobo Luis Fernando	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$13.585,90	Contestación pendiente de calificarse
2022							
72	17811-2022-02003	Pozo Reina Edison Marcelo	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$8.912,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
73	06101-2022-0001T	Zurita Andrade Pablo Eduardo	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE 4. Comandancia	Reparación Económica	Contencioso Administrativo Quito	Indeterminada	Seguimiento de Sentencia y Modulación

74	09802-2022-01361	Mayorga Peña Luis Mario	1. ISSPOL 2. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Guayaquil	\$8.117,00	Contestación pendiente de calificarse
75	17811-2022-01980	Chaca Yumbia Adriana Talia	1. ISSPOL 2. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.213,11	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
76	17811-2022-02083	Luna Salto Vicente Gerardo	1. ISSPOL 2. MDI	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.249,18	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
77	17811-2022-02155	Quisilema Fiallos Oswaldo Adriano	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Ambato	\$28.407,60	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
78	17811-2022-01981	Herrera Robles Odilia Rosario	1. ISSPOL 2. MDG	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$42.350,00	Contestación pendiente de calificarse
79	17811-2022-02074	Chuga Arcos Jaime Emiliano	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$35.625,20	Contestación pendiente de calificarse
80	17811-2022-02043	Carapaz Pazmiño Carlos Oswaldo	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$29.204,90	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
81	17811-2022-02016	Caza Veloz Blanca Ximena	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$8.835,20	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
82	17811-2022-02154	Borja Salazar Juan Lindorfo	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$6.322,40	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
83	17811-2022-02077	Burbano Dulce Rosalia Del Rosario	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$10.052,24	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
84	17811-2022-02078	Calderon Serrano Hitler Douglas	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$7.427,52	Contestación pendiente de calificarse
85	17811-2022-01988	Velastegui Quilaques Laura Yolanda	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$7.081,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
86	09802-2022-01495	Valpacífico S.A	1. ISSPOL 2. PGE	Excepciones al Procedimiento de Ejecución	Contencioso Administrativo Guayaquil	Indeterminada	Audiencia Preliminar 08 de octubre 9H00
87	17811-2022-02153	Berrones Sinche Holger Wilfrido	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$27.764,64	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
88	17811-2022-02151	Hidrovo Granda Walter German	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.524,76	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
89	17811-2022-02041	Sanchez Moreta Blanca Flor	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.176,75	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
90	17811-2022-02081	Unibe Pazos Carmen Eulalia	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.437,40	Contestación pendiente de calificarse
91	17811-2022-02158	Villarreal Zamudio Laura Narcisa	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.563,82	Contestación pendiente de calificarse
92	17811-2022-02157	Moyolema Acosta Luis Adolfo	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$9.439,50	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
93	17811-2022-00672	Aliauca Chasiluisa Blanca Rosa	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Reposición de Gastos)	Contencioso Administrativo Quito	\$3.984,96	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
94	17811-2022-02150	Alvarez Claudio Marcelo Ruben	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$6.640,00	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
95	17811-2022-02042	Almendaris Guerrero Rosa Mariana	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$14.569,80	Contestación pendiente de calificarse
96	17811-2022-02013	Santillan Contreras Jesus Froilan	1. ISSPOL 2. MDG 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$11.243,25	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
97	17811-2022-02152	Moreira Mazon Manolo Javier	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$1.827,29	Pendiente fecha de Audiencia Preliminar
98	17811-2022-02242	Núñez Lozada Edison Manuel	1. ISSPOL 2. MDI 3. PGE	Subjetivo (Recálculo)	Contencioso Administrativo Quito	\$5.959,92	Contestación pendiente de calificarse

[illegible]



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL

DE LA

POLICÍA NACIONAL

BALANCES DE COMPROBACIÓN

AGOSTO 2024



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 1

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
1		ACTIVOS	543,442,348.05	236,116,558.02	199,025,967.20	37,090,590.82	580,532,938.87
1.1		FONDOS DISPONIBLES	38,848,401.48	152,507,454.01	70,412,842.61	82,094,611.40	120,943,012.88
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	38,845,192.92	152,507,454.01	70,412,842.61	82,094,611.40	120,939,804.32
1.1.02.01		BANCO CENTRAL DEL ECUADOR	38,845,080.92	150,732,415.96	68,673,763.85	82,058,652.11	120,903,733.03
1.1.02.01	001	1330003-Banco Central del Ecuador	38,845,080.92	150,329,041.62	68,270,389.51	82,058,652.11	120,903,733.03
1.1.02.01	999	Administradora	0.00	403,374.34	403,374.34	0.00	0.00
1.1.02.02		BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	112.00	1,775,038.05	1,739,078.76	35,959.29	36,071.29
1.1.02.02	002	Cta. Cte 210018588 Recolectora Pichincha	112.00	1,775,038.05	1,739,078.76	35,959.29	36,071.29
1.2		CUENTAS POR COBRAR	496,646,628.58	83,607,174.58	128,547,341.19	-44,940,166.61	451,706,461.97
1.2.01		CUENTAS POR COBRAR POR PLANILLAS	291,452,744.57	54,767,922.88	64,945,756.44	-10,177,833.56	281,274,911.01
1.2.01.01		PLANILLAS EMITIDAS	291,452,744.57	54,767,922.88	64,945,756.44	-10,177,833.56	281,274,911.01
1.2.01.01	001	Aporte individual por cobrar	7,358,204.83	7,444,768.42	7,456,437.63	-11,669.21	7,346,535.62
1.2.01.01	002	Aporte patronal por cobrar	11,276,887.09	7,976,555.95	7,989,065.17	-12,509.22	11,264,377.87
1.2.01.01	003	Aporte del Estado 60% por cobrar	257,776,001.04	26,371,383.00	36,538,730.00	-10,167,347.00	247,608,654.04
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	284,534.00	284,534.00	0.00	1,865,558.00
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	008	APORTE RETROACTIVO POR COBRAR	18.68	18,436.80	7.76	18,429.04	18,447.72
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	LDF Aporte Individual por Cobrar Seguro Campesino	1,723.24	0.00	0.00	0.00	1,723.24
1.2.01.01	505	LDF Aporte Individual por Cobrar Seguro de Discapacidad	491.71	0.00	0.00	0.00	491.71
1.2.01.01	512	LDF Aporte Patronal por Cobrar Seguro Campesino	1,958.30	0.00	0.00	0.00	1,958.30
1.2.01.01	514	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO	5,961,538.14	5,959,309.97	5,961,538.14	-2,228.17	5,959,309.97
1.2.01.01	515	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO	6,709,923.74	6,707,414.74	6,709,923.74	-2,509.00	6,707,414.74
1.2.05		CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	91,844.04	1,000.00	12,301.21	-11,301.21	80,542.83
1.2.05.01		POR PRÉSTAMOS	15,792.50	1,000.00	0.00	1,000.00	16,792.50
1.2.05.01	002	Anticipo de viáticos	15,792.50	1,000.00	0.00	1,000.00	16,792.50
1.2.05.02		POR ANTICIPOS DE SUELDOS	72,037.54	0.00	12,189.21	-12,189.21	59,848.33
1.2.05.02	001	Anticipo sueldos	72,037.54	0.00	12,189.21	-12,189.21	59,848.33
1.2.05.90		OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	4,014.00	0.00	112.00	-112.00	3,902.00
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	3,760.00	0.00	112.00	-112.00	3,648.00
1.2.07		ANTICIPOS	47,940.58	0.00	41,770.00	-41,770.00	6,170.58
1.2.07.02		Anticipo Proveedores	47,940.58	0.00	41,770.00	-41,770.00	6,170.58
1.2.07.02	002	Anticipo a proveedores servicios	4,462.62	0.00	1,450.00	-1,450.00	3,012.62
1.2.07.02	099	PROVISIÓN COMPRA ACTIVOS EN TRANSITO	43,477.96	0.00	40,320.00	-40,320.00	3,157.96
1.2.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	205,070,986.24	28,838,251.70	63,547,513.54	-34,709,261.84	170,361,724.40
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
1.2.90.05		Jucios terceros	12,516.65	901.22	47.89	853.33	13,369.98
1.2.90.05	009	Ctas.Varias por Liquidar	9,516.06	860.76	22.89	837.87	10,353.93
1.2.90.05	013	CXC COSTAS JUDICIALES - COACTIVAS	3,000.59	40.46	25.00	15.46	3,016.05
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	167,369,984.44	28,116,964.68	55,457,754.74	-27,340,790.06	140,029,194.38
1.2.90.07	001	DIAS APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR MAYOR A 30	45,775,681.30	7,456,437.63	15,187,526.70	-7,731,089.07	38,044,592.23
1.2.90.07	002	DIAS APORTE PATRONAL POR COBRAR MAYOR A 30	49,410,145.09	7,989,065.17	16,269,590.08	-8,280,524.91	41,129,620.18

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 2

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
1.2.90.07	003	APORTE INDIVIDUAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	33,960,367.51	5,961,538.14	11,291,538.96	-5,330,000.82	28,630,366.69
1.2.90.07	004	APORTE PATRONAL POR COBRAR NUEVO TRANSITORIO MAYOR A 30 DIAS	38,223,790.54	6,709,923.74	12,709,099.00	-5,999,175.26	32,224,615.28
1.2.90.90		Otras cuentas por cobrar	37,687,975.43	720,385.80	8,089,710.91	-7,369,325.11	30,318,650.32
1.2.90.90	001	CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRADORA	0.00	720,385.80	720,385.80	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	Ctas. por Cobrar Oblig. F. Reserva	37,677,930.77	0.00	7,369,325.11	-7,369,325.11	30,308,605.66
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	1,283,157.81	0.00	6,173.43	-6,173.43	1,276,984.38
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	-374,222.24	0.00	6,173.43	-6,173.43	-380,395.67
1.4.99.01		Amortización acumulada Licencias	-374,222.24	0.00	6,173.43	-6,173.43	-380,395.67
1.4.99.01	001	Amortización acumulada Licencias	-374,222.24	0.00	6,173.43	-6,173.43	-380,395.67
1.5		PROPIEDAD Y EQUIPO	6,502,375.30	0.00	51,195.91	-51,195.91	6,451,179.39
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	665,610.45	0.00	0.00	0.00	665,610.45
1.5.02.01		Muebles y enseres	665,610.45	0.00	0.00	0.00	665,610.45
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	20,051.26	0.00	0.00	0.00	20,051.26
1.5.02.01	003	Muebles no Especificados	16,346.49	0.00	0.00	0.00	16,346.49
1.5.03		EQUIPOS	3,063,774.71	0.00	0.00	0.00	3,063,774.71
1.5.03.01		Equipo para Comunicacion	104,779.00	0.00	0.00	0.00	104,779.00
1.5.03.01	001	Equipo para Comunicacion	104,779.00	0.00	0.00	0.00	104,779.00
1.5.03.03		Equipo de Computación	2,405,165.52	0.00	0.00	0.00	2,405,165.52
1.5.03.03	001	Equipo de Computación	2,405,165.52	0.00	0.00	0.00	2,405,165.52
1.5.03.04		Equipo de Oficina	553,830.19	0.00	0.00	0.00	553,830.19
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	211,661.65	0.00	0.00	0.00	211,661.65
1.5.04		VEHICULOS	804,902.88	0.00	0.00	0.00	804,902.88
1.5.04.01		VEHICULOS	401,438.78	0.00	0.00	0.00	401,438.78
1.5.04.01	001	Automotores livianos	401,438.78	0.00	0.00	0.00	401,438.78
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	16,784.02	0.00	0.00	0.00	16,784.02
1.5.04.03	001	Motocicletas	16,784.02	0.00	0.00	0.00	16,784.02
1.5.99		DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4,859,353.10	0.00	51,195.91	-51,195.91	-4,910,549.01
1.5.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-1,741,990.10	0.00	11,264.25	-11,264.25	-1,753,254.35
1.5.99.01	001	Depre. Edificio ISSPOL	-1,593,849.66	0.00	10,389.58	-10,389.58	-1,604,239.24
1.5.99.01	002	Dep.Edificio Centenario Guayaquil	-148,140.44	0.00	874.67	-874.67	-149,015.11



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 3

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
1.5.99.02		(Depreciación acumulada-Muebles y enseres)	-495,213.78	0.00	3,696.61	-3,696.61	-498,910.39
1.5.99.02	001	Depre.acumulada Muebles y Enseres	-495,213.78	0.00	3,696.61	-3,696.61	-498,910.39
1.5.99.03		(Depreciación acumulada Equipos)	-2,415,367.99	0.00	25,473.02	-25,473.02	-2,440,841.01
1.5.99.03	001	Depre.acumulada Equipos de comunicación	-86,918.36	0.00	591.00	-591.00	-87,509.36
1.5.99.03	002	Depre.acumulada Equip. Imprenta y Reproducción	-196,694.94	0.00	1,388.83	-1,388.83	-198,083.77
1.5.99.03	003	Depre.acumulada Equipos de computación	-1,857,240.68	0.00	20,769.53	-20,769.53	-1,878,010.21
1.5.99.03	004	Depre.acumulada Equipos de oficina	-115,346.17	0.00	1,025.72	-1,025.72	-116,371.89
1.5.99.03	005	Depreciación acumulada Equipos no Especificados	-159,167.84	0.00	1,697.94	-1,697.94	-160,865.78
1.5.99.04		(Depreciación acumulada Vehículos)	-206,781.23	0.00	10,762.03	-10,762.03	-217,543.26
1.5.99.04	001	Deprec. acumulada Vehículos	-206,781.23	0.00	10,762.03	-10,762.03	-217,543.26
1.9		OTROS ACTIVOS	161,784.88	1,929.43	8,414.06	-6,484.63	155,300.25
1.9.02		PAGOS ANTICIPADOS	7,989.51	0.00	6,191.91	-6,191.91	1,797.60
1.9.02.02		Seguros	7,989.51	0.00	6,191.91	-6,191.91	1,797.60
1.9.02.02	001	Póliza contra Incendio	5,543.93	0.00	4,296.57	-4,296.57	1,247.36
1.9.02.02	002	Póliza Rotura de Maquinaria	53.07	0.00	41.15	-41.15	11.92
1.9.02.02	003	Póliza de Vehículos	1,532.99	0.00	1,188.07	-1,188.07	344.92
1.9.02.02	005	Póliza de equipo electrónico	690.27	0.00	534.97	-534.97	155.30
1.9.02.02	006	Póliza de Fidelidad	102.46	0.00	79.43	-79.43	23.03
1.9.02.02	007	Póliza contra Robo	66.79	0.00	51.72	-51.72	15.07
1.9.04		Proveeduría, Suministros e Insumos.	153,795.37	1,929.43	2,222.15	-292.72	153,502.65
1.9.04.01		Suministros de Oficina	65,841.88	925.35	2,222.15	-1,296.80	64,545.08
1.9.04.01	001	Suministros de Oficina-Proveeduría (BODEGA 1)	21,878.62	0.00	2,222.15	-2,222.15	19,656.47
1.9.04.01	002	Suministros de Oficina Seguridad y Guardiana (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	6,409.95	925.35	0.00	925.35	7,335.30
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	8,273.18	1,004.08	0.00	1,004.08	9,277.26
1.9.04.08	001	UNIFORMES	8,273.18	1,004.08	0.00	1,004.08	9,277.26
2		PASIVOS	-517,002,352.17	296,827,618.78	333,658,083.47	-36,830,464.69	-553,832,816.86
2.1		PASIVOS CORRIENTES	-517,002,352.17	296,827,618.78	333,658,083.47	-36,830,464.69	-553,832,816.86
2.1.02		Cuentas por pagar INTRA-INSTITUCIONALES	-513,326,826.86	160,650,146.60	197,679,366.33	-37,029,219.73	-550,356,046.59
2.1.02.02		Cuentas por pagar a fondos administrados por distr	-513,326,826.86	160,650,146.60	197,679,366.33	-37,029,219.73	-550,356,046.59
2.1.02.02	001	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR RIM	-42,697,842.54	12,046,112.32	5,904,869.29	6,141,243.03	-36,556,599.51
2.1.02.02	003	Aporte individual vida activos	-858,114.97	245,277.42	120,234.27	125,043.15	-733,071.82
2.1.02.02	004	Aporte individual mortuoria	-429,039.33	122,617.81	60,116.54	62,501.27	-366,538.06
2.1.02.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	-8,251,254.02	2,358,487.44	1,156,103.83	1,202,383.61	-7,048,870.41
2.1.02.02	007	Aporte individual F. vivienda	-1,320,042.82	377,309.41	184,951.77	192,357.64	-1,127,685.18
2.1.02.02	008	Aporte individual Ind. profesional	-131,959.90	37,722.30	18,492.72	19,229.58	-112,730.32
2.1.02.02	009	Aporte patronal RIM	-39,477,010.83	10,373,741.48	5,086,463.62	5,287,277.86	-34,189,732.97
2.1.02.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	-495,839.27	141,470.29	69,364.69	72,105.60	-423,733.67
2.1.02.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	-2,479,745.39	707,555.35	346,835.95	360,719.40	-2,119,025.99
2.1.02.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	-826,636.29	235,865.43	115,614.68	120,250.75	-706,385.54
2.1.02.02	014	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	-9,918,124.37	2,829,973.41	1,387,224.93	1,442,748.48	-8,475,375.89
2.1.02.02	015	Aporte patronal F. vivienda	-6,612,082.90	1,886,648.94	924,816.62	961,832.32	-5,650,250.58
2.1.02.02	016	Aporte patronal Ind. profesional	-330,589.81	94,335.18	46,235.46	48,099.72	-282,490.09
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



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 4

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
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%	-257,776,001.04	36,538,730.00	26,371,383.00	10,167,347.00	-247,608,654.04
2.1.02.02	023	Pensionistas de Estado y Ex-combatientes	-1,865,558.00	284,534.00	284,534.00	0.00	-1,865,558.00
2.1.02.02	024	APORTE RETROACTIVO POR PAGAR	-18.68	7.76	18,436.80	-18,429.04	-18,447.72
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	-39,921,905.65	11,291,538.96	5,959,309.97	5,332,228.99	-34,589,676.66
2.1.02.02	515	APORTE PATRONAL POR PAGAR NUEVO TRANSITORIO	-44,933,714.28	12,709,099.00	6,707,414.74	6,001,684.26	-38,932,030.02
2.1.02.02	601	Ctas. por Pagar Oblig. RIM	-44,766,893.67	37,449,133.10	88,057,239.03	-50,608,105.93	-95,374,999.60
2.1.02.02	602	Ctas. por Pagar Oblig. Acc. Profesionales	-451,007.91	584,332.86	312,778.30	271,554.56	-179,453.35
2.1.02.02	603	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Activos	-979,010.63	1,828,202.33	2,036,087.86	-207,885.53	-1,186,896.16
2.1.02.02	604	Ctas. por Pagar Oblig. Mortuoria	-594,699.69	916,238.70	1,101,303.54	-185,064.84	-779,764.53
2.1.02.02	605	Ctas. por Pagar Oblig. F. Reserva	0.00	8,048,338.35	18,896,757.95	-10,848,419.60	-10,848,419.60
2.1.02.02	607	Ctas. por Pagar Oblig. Enf. y Maternidad	-3,226,119.60	8,321,255.34	13,303,995.71	-4,982,740.37	-8,208,859.97
2.1.02.02	608	Ctas. por Pagar Oblig. F. Vivienda	-2,274,115.75	4,805,212.84	7,273,184.16	-2,467,971.32	-4,742,087.07
2.1.02.02	609	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Saldos	-936,157.47	1,333,553.73	1,078,761.99	254,791.74	-681,365.73
2.1.02.02	610	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Desgravamen	-84,564.25	84,564.21	66,465.82	18,098.39	-66,465.86
2.1.02.02	611	Ctas. por Pagar Oblig. S. Vida Contratado	-391,615.37	464,881.38	404,758.02	60,123.36	-331,492.01
2.1.02.02	612	Ctas. por Pagar Oblig. Ind. Profesional	-20,571.03	157,870.60	358,179.45	-200,308.85	-220,879.88
2.1.02.02	613	Ctas. por Pagar Oblig. Seguro Cesantia LDF	-496,268.88	4,186,681.58	9,621,844.81	-5,435,163.23	-5,931,432.11
2.1.02.02	614	Ctas. por Pagar Oblig. RIM - Mortuoria LDF	-136,541.04	136,541.02	304,193.57	-167,652.55	-304,193.59
2.1.02.02	615	Ctas. por Pagar Oblig. Vida - Accidentes LDF	-46,794.02	46,794.06	95,893.24	-49,099.18	-95,893.20
2.1.03		PROVEEDORES	-309,902.76	506,252.23	328,560.64	177,691.59	-132,211.17
2.1.03.01		PROVEEDORES	-309,902.76	506,252.23	328,560.64	177,691.59	-132,211.17
2.1.03.01	001	Varios Proveedores	-251,199.09	379,870.05	242,573.21	137,296.84	-113,902.25
2.1.03.01	008	Compra suministros en transito	-921.00	2,004.18	1,929.43	74.75	-846.25
2.1.03.01	009	PROVISION PAGOS EN TRANSITO	-57,782.67	124,378.00	84,058.00	40,320.00	-17,462.67
2.1.04		CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-139,736.52	232,037.40	211,944.73	20,092.67	-119,643.85
2.1.04.01		REMUNERACIONES	0.00	194,546.77	194,546.74	0.03	0.03
2.1.04.01	001	Sueldos por Pagar	0.00	194,546.77	194,546.74	0.03	0.03
2.1.04.02		BENEFICIOS SOCIALES	-137,109.47	36,164.16	15,728.78	20,435.38	-116,674.09
2.1.04.02	001	PROVISION DECIMO CUARTO SERVIDORES	-35,974.45	36,164.16	3,444.59	32,719.57	-3,254.88
2.1.04.02	002	PROVISION DECIMO TERCER SUELDO SERVIDORES	-99,644.09	0.00	12,284.19	-12,284.19	-111,928.28
2.1.04.02	003	PROVISION VACACIONES POR PAGAR	-1,490.93	0.00	0.00	0.00	-1,490.93
2.1.04.04		FONDOS DE RESERVA IEES	-2,627.05	1,326.47	1,669.21	-342.74	-2,969.79
2.1.04.04	001	Fondos de reserva-emp. civiles x pagar	-1,307.08	1,326.47	1,669.21	-342.74	-1,649.82
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	-66,924.49	135,440.74	137,707.58	-2,266.84	-69,191.33
2.1.05.01		APORTES AL IEES	-66,375.05	133,901.58	136,168.46	-2,266.88	-68,641.93
2.1.05.01	001	Aportes Personales	-22,652.80	22,652.83	23,024.91	-372.08	-23,024.88
2.1.05.01	002	Aporte Patronal Emp.Civiles	-19,452.13	19,452.16	19,808.93	-356.77	-19,808.90
2.1.05.01	003	Por préstamos IEES	-24,270.12	24,173.01	25,711.04	-1,538.03	-25,808.15
2.1.05.01	099	IEES POR LIQUIDAR	0.00	67,623.58	67,623.58	0.00	0.00
2.1.05.02		IMPUESTO A LA RENTA	-530.31	530.31	530.27	0.04	-530.27
2.1.05.02	001	Impuesto a la renta	-530.31	530.31	530.27	0.04	-530.27
2.1.05.03		RETENCIONES JUDICIALES	0.00	989.72	989.72	0.00	0.00
2.1.05.03	001	Retenciones Judiciales	0.00	989.72	989.72	0.00	0.00
2.1.05.90		OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS	-19.13	19.13	19.13	0.00	-19.13
2.1.05.90	001	Descuentos rol personal civil	-19.13	19.13	19.13	0.00	-19.13
2.1.06		RETENCIONES EN CALIDAD DE AGENTE DE RETENCION	-83,647.67	159,949.23	144,285.60	15,663.63	-67,984.04



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 5

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
2.1.06.01		RETENCIONES SRI	-79,709.48	159,949.23	144,284.87	15,664.36	-64,045.12
2.1.06.01	001	Retención Imp. Renta 1%	-15.19	15.19	102.23	-87.04	-102.23
2.1.06.01	005	Retención Imp. Renta 10%	-4,117.63	4,117.63	14,747.94	-10,630.31	-14,747.94
2.1.06.01	006	Retención I.V.A. 30%	-8.53	8.53	136.93	-128.40	-136.93
2.1.06.01	007	Retención I.V.A. 70%	-551.00	551.00	426.47	124.53	-426.47
2.1.06.01	008	Retención I.V.A. 100%	-429.00	429.00	429.00	0.00	-429.00
2.1.06.01	011	Retención I.V.A. 10%	-6.01	6.01	5.98	0.03	-5.98
2.1.06.01	012	Retención I.V.A. 20%	-313.94	313.94	618.00	-304.06	-618.00
2.1.06.01	014	RETENCION IMP. RENTA 1.75%	-10.34	10.34	15.22	-4.88	-15.22
2.1.06.01	015	RETENCION IMP. RENTA 2.75%	-123.70	123.70	93.71	29.99	-93.71
2.1.06.01	017	RETENCION IMP. RENTA 3%	-74,134.14	74,134.14	47,469.64	26,664.50	-47,469.64
2.1.06.01	099	SRI POR LIQUIDAR	0.00	80,239.75	80,239.75	0.00	0.00
2.1.06.90		OTRAS DE LEY	-3,938.19	0.00	0.73	-0.73	-3,938.92
2.1.06.90	504	APORTE INDIVIDUAL POR PAGAR SEGURO CAMPESINO LDF	-1,723.24	0.00	0.32	-0.32	-1,723.56
2.1.06.90	505	Aporte Individual por Pagar Seguro de Discapacidad LDF	-491.71	0.00	0.09	-0.09	-491.80
2.1.06.90	512	Aporte Patronal por Pagar Seguro Campesino LDF	-1,723.24	0.00	0.32	-0.32	-1,723.56
2.1.90		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-3,075,313.87	135,143,792.58	135,156,218.59	-12,426.01	-3,087,739.88
2.1.90.03		COBROS NO IDENTIFICADOS	-3,074,316.37	135,143,792.58	135,156,218.59	-12,426.01	-3,086,742.38
2.1.90.03	001	Depósitos por identificar	-3,074,316.37	135,143,792.58	135,156,218.59	-12,426.01	-3,086,742.38
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	Depositos Judiciales	-997.50	0.00	0.00	0.00	-997.50
3		PATRIMONIO	-24,575,740.20	0.00	962.00	-962.00	-24,576,702.20
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	-21,191,091.91	0.00	962.00	-962.00	-21,192,053.91
3.3.01		RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-21,191,091.91	0.00	962.00	-962.00	-21,192,053.91
3.3.01.01		UTILIDADES ACUMULADAS	-21,191,091.91	0.00	962.00	-962.00	-21,192,053.91
3.3.01.01	001	Utilidades acumuladas años anteriores	-21,191,091.91	0.00	962.00	-962.00	-21,192,053.91
4		GASTOS	3,173,979.14	461,223.19	0.02	461,223.17	3,635,202.31
4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	3,142,666.89	455,797.24	0.02	455,797.22	3,598,464.11
4.3.01		CONTRIBUCIONES	643,028.00	78,751.78	0.00	78,751.78	721,779.78
4.3.01.01		CONTRIBUCION CONTRALOFIA GENERAL DEL ESTADO	357,020.85	78,751.05	0.00	78,751.05	435,771.90
4.3.01.01	001	Aporte Contraloria General del Estado	357,020.85	78,751.05	0.00	78,751.05	435,771.90
4.3.01.02		CONTRIBUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS	257,280.13	0.00	0.00	0.00	257,280.13
4.3.01.02	001	Contribucion Super de Bancos y Seguros	257,280.13	0.00	0.00	0.00	257,280.13
4.3.01.90		OTRAS CONTRIBUCIONES	28,727.02	0.73	0.00	0.73	28,727.75
4.3.01.90	001	SUSCRIPCIÓN CONFERENCIA INTERAMERICANA DE SEGURIDA	28,727.02	0.00	0.00	0.00	28,727.02
4.3.01.90	504	Aporte Indiv. Seguro Campesino LDF	0.00	0.32	0.00	0.32	0.32
4.3.01.90	505	Aporte Indiv. Seguro de Discapacidad LDF	0.00	0.09	0.00	0.09	0.09
4.3.01.90	512	Aporte Patronal Seguro Campesino LDF	0.00	0.32	0.00	0.32	0.32
4.3.02		GASTO DE MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	37,856.78	10,208.32	0.00	10,208.32	48,065.10
4.3.02.02		MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES	37,856.78	10,208.32	0.00	10,208.32	48,065.10
4.3.02.02	001	Inst. y mant. edificaciones, locales y resi	33,232.48	3,689.40	0.00	3,689.40	36,921.88
4.3.02.02	003	Mantenimiento de Maquinarias y equipos	2,121.00	5,704.00	0.00	5,704.00	7,825.00
4.3.02.02	004	Mantenimiento de Vehiculos	2,503.30	814.92	0.00	814.92	3,318.22
4.3.03		GASTOS POR DEPRECIACIONES	319,423.38	51,195.91	0.00	51,195.91	370,619.29
4.3.03.01		DEPRECIACIÓN BIENES INMUEBLES	78,849.75	11,264.25	0.00	11,264.25	90,114.00
4.3.03.01	001	Depreciación-edificios	78,849.75	11,264.25	0.00	11,264.25	90,114.00
4.3.03.02		DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES	26,009.56	3,696.61	0.00	3,696.61	29,706.17
4.3.03.02	001	Depreciación-muebles y enseres	26,009.56	3,696.61	0.00	3,696.61	29,706.17
4.3.03.03		DEPRECIACIÓN EQUIPOS	154,710.35	25,473.02	0.00	25,473.02	180,183.37



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 6

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
4.3.03.03	001	Depreciación equipo de oficina	7,180.04	1,025.72	0.00	1,025.72	8,205.76
4.3.03.03	002	Depreciación Eq. Imprenta y Reprod.	9,721.81	1,388.83	0.00	1,388.83	11,110.64
4.3.03.03	003	Depreciación-equipo de Computación	121,721.41	20,769.53	0.00	20,769.53	142,490.94
4.3.03.03	004	Depreciación-equipo de comunicaciones	4,216.36	591.00	0.00	591.00	4,807.36
4.3.03.03	005	Depreciación-equipos no especializados	11,870.73	1,697.94	0.00	1,697.94	13,568.67
4.3.03.04		DEPRECIACION VEHICULOS	59,853.72	10,762.03	0.00	10,762.03	70,615.75
4.3.03.04	001	Depreciación-Vehículos	59,853.72	10,762.03	0.00	10,762.03	70,615.75
4.3.04		AMORTIZACIONES DE ACTIVOS INTANGIBLES	86,189.96	12,365.34	0.00	12,365.34	98,555.30
4.3.04.01		POLIZAS DE SEGUROS	41,165.09	6,191.91	0.00	6,191.91	47,357.00
4.3.04.01	001	Póliza contra Incendio	29,382.73	4,296.57	0.00	4,296.57	33,679.30
4.3.04.01	002	Póliza Rotura de Maquinaria	281.41	41.15	0.00	41.15	322.56
4.3.04.01	003	Póliza de Vehículos	6,968.50	1,188.07	0.00	1,188.07	8,156.57
4.3.04.01	005	Póliza de equipo electrónico	3,635.52	534.97	0.00	534.97	4,170.49
4.3.04.01	006	Póliza de Fidelidad	543.20	79.43	0.00	79.43	622.63
4.3.04.01	007	Póliza de Robo	353.73	51.72	0.00	51.72	405.45
4.3.04.02		PROGRAMAS INFORMÁTICOS	45,024.87	6,173.43	0.00	6,173.43	51,198.30
4.3.04.02	001	Uso de licencias	45,024.87	6,173.43	0.00	6,173.43	51,198.30
4.3.06		GASTOS DE PERSONAL	1,766,539.25	258,616.00	0.02	258,615.98	2,025,155.23
4.3.06.01		Sueldos Salarios y Remuneraciones	1,386,219.32	202,800.13	0.00	202,800.13	1,589,019.45
4.3.06.01	001	Sueldos Salarios Nombramiento	1,022,654.80	146,010.33	0.00	146,010.33	1,168,665.13
4.3.06.01	002	Sueldos y Salarios Contratados	323,754.01	51,416.00	0.00	51,416.00	375,170.01
4.3.06.01	004	Encargo puestos vacantes	19,294.80	4,600.80	0.00	4,600.80	23,895.60
4.3.06.01	005	Subrogación	2,218.97	773.00	0.00	773.00	2,991.97
4.3.06.01	010	Honorarios	18,296.74	0.00	0.00	0.00	18,296.74
4.3.06.02		BENEFICIOS SOCIALES	378,130.89	55,815.87	0.02	55,815.85	433,946.74
4.3.06.02	001	Décimo Tercer Sueldo	113,516.22	16,798.69	0.00	16,798.69	130,314.91
4.3.06.02	002	Décimo Cuarto Sueldo	32,788.81	4,786.14	0.00	4,786.14	37,574.95
4.3.06.02	003	Aporte Patronal	133,278.55	19,808.93	0.02	19,808.91	153,087.46
4.3.06.02	004	Fondos de Reserva	94,020.62	14,422.11	0.00	14,422.11	108,442.73
4.3.06.02	005	Vacaciones	4,526.69	0.00	0.00	0.00	4,526.69
4.3.06.90		OTROS GASTOS DE PERSONAL	2,189.04	0.00	0.00	0.00	2,189.04
4.3.06.90	004	Dietas	2,189.04	0.00	0.00	0.00	2,189.04
4.3.07		GASTOS POR SERVICIOS GENERALES	143,140.90	21,441.42	0.00	21,441.42	164,582.32
4.3.07.01		GASTOS DE VIGILANCIA	20,472.24	3,441.97	0.00	3,441.97	23,914.21
4.3.07.01	001	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	20,472.24	3,441.97	0.00	3,441.97	23,914.21
4.3.07.03		GASTOS DE INFORMACIÓN, DIFUSIÓN Y PUBLICIDAD	36.00	110.40	0.00	110.40	146.40
4.3.07.03	002	Difusión, información y publicaciones	0.00	110.40	0.00	110.40	110.40
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	99,498.14	14,580.55	0.00	14,580.55	114,078.69
4.3.07.04	001	Agua potable	1,314.65	152.75	0.00	152.75	1,467.40
4.3.07.04	002	Energía eléctrica	23,501.63	3,420.62	0.00	3,420.62	26,922.25
4.3.07.04	003	Telecomunicaciones	63,558.39	10,640.88	0.00	10,640.88	74,199.27
4.3.07.04	004	Servicios de correo	11,123.47	366.30	0.00	366.30	11,489.77
4.3.07.05		ARRIENDO BIENES INMUEBLES	22,765.60	3,289.00	0.00	3,289.00	26,054.60
4.3.07.05	001	ARRIENDO ARCHIVO CENTRAL	22,765.60	3,289.00	0.00	3,289.00	26,054.60
4.3.07.90		GASTOS POR OTROS SERVICIOS	368.92	19.50	0.00	19.50	388.42
4.3.07.90	001	Otros servicios	291.30	19.50	0.00	19.50	310.80
4.3.07.90	002	Otros-Gastos judiciales	61.62	0.00	0.00	0.00	61.62
4.3.07.90	003	Servicio de Parquero	16.00	0.00	0.00	0.00	16.00
4.3.08		GASTOS DE GESTION	55,289.04	10,602.16	0.00	10,602.16	65,891.20
4.3.08.01		GASTOS DE TRANSPORTACIÓN	19,556.49	5,177.84	0.00	5,177.84	24,734.33
4.3.08.01	001	Pasajes al interior	19,556.49	5,177.84	0.00	5,177.84	24,734.33
4.3.08.02		VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	34,892.29	5,424.32	0.00	5,424.32	40,316.61
4.3.08.02	001	Viáticos y Subsistencias	34,892.29	5,424.32	0.00	5,424.32	40,316.61
4.3.08.90		OTROS GASTOS DE GESTION	840.26	0.00	0.00	0.00	840.26



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 7

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
4.3.08.90	002	ATENCIONES SOCIALES	840.26	0.00	0.00	0.00	840.26
4.3.09		GASTOS DE CONSULTORIA, ASESORIA Y ENTRENAMIENTO	879.90	0.00	0.00	0.00	879.90
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	14,757.35	7,449.16	0.00	7,449.16	22,206.51
4.3.10.02		Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info	14,757.35	7,449.16	0.00	7,449.16	22,206.51
4.3.10.02	001	Arrendamientos y licencias de uso de paqueres info	14,757.35	7,449.16	0.00	7,449.16	22,206.51
4.3.11		IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	3,909.07	0.00	0.00	0.00	3,909.07
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	531.26	0.00	0.00	0.00	531.26
4.3.11.02	001	Gasto impuesto IVA	531.26	0.00	0.00	0.00	531.26
4.3.13		SUMINISTROS DIVERSOS	71,653.26	5,167.15	0.00	5,167.15	76,820.41
4.3.13.01		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7,326.87	1,450.00	0.00	1,450.00	8,776.87
4.3.13.01	001	Combustible y libricantes	7,326.87	1,450.00	0.00	1,450.00	8,776.87
4.3.13.02		SUMINISTROS DE OFICINA	62,353.92	2,222.15	0.00	2,222.15	64,576.07
4.3.13.02	001	Proveduría y Suministros de Oficina (Bodega 1)	44,964.24	2,222.15	0.00	2,222.15	47,186.39
4.3.13.02	003	Otros materiales de oficina	17,389.68	0.00	0.00	0.00	17,389.68
4.3.13.90		OTROS GASTOS EN BIENES Y MATERIALES	1,972.47	1,495.00	0.00	1,495.00	3,467.47
4.3.13.90	001	Vestuario, lenceria y prendas de protección	0.00	1,495.00	0.00	1,495.00	1,495.00
4.3.13.90	003	Mater. Construcc. Elect. Plomeria (Bodega 2)	700.95	0.00	0.00	0.00	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	31,312.25	5,425.95	0.00	5,425.95	36,738.20
4.4.01		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	31,312.25	5,425.95	0.00	5,425.95	36,738.20
4.4.01.01		GASTOS BANCARIOS	31,312.25	5,425.95	0.00	5,425.95	36,738.20
4.4.01.01	001	Gasto servicios bancarias	1,288.23	3.28	0.00	3.28	1,291.51
4.4.01.01	002	Gastos comisiones bancarias	30,024.02	5,422.67	0.00	5,422.67	35,446.69
5		INGRESOS	-5,038,234.82	0.00	720,387.30	-720,387.30	-5,758,622.12
5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-5,017,825.90	0.00	720,387.26	-720,387.26	-5,738,213.16
5.1.01		INGRESOS COMPLEMENTARIOS OPERATIVOS	-5,017,825.90	0.00	720,387.26	-720,387.26	-5,738,213.16
5.1.01.01		CONTRIBUCION PARA GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-5,017,825.90	0.00	720,387.26	-720,387.26	-5,738,213.16
5.1.01.01	001	Contribución gastos de adm. RIM	-2,861,653.56	0.00	410,834.22	-410,834.22	-3,272,487.78
5.1.01.01	002	Contribución gastos Adm. Acc.profesionales	-18,058.66	0.00	2,592.60	-2,592.60	-20,651.26
5.1.01.01	003	Contribución gastos Adm.-Vida activos	-121,592.97	0.00	17,456.53	-17,456.53	-139,049.50
5.1.01.01	004	Contribución gastos Adm.-Mortuoria	-45,748.02	0.00	6,567.83	-6,567.83	-52,315.85
5.1.01.01	005	Contribución gastos Adm.-Fondos de Reserva	-1,002,842.64	0.00	143,973.43	-143,973.43	-1,146,816.07
5.1.01.01	007	Contribución gastos Adm.-Enfermedad y Matern.	-662,141.26	0.00	95,060.52	-95,060.52	-757,201.78
5.1.01.01	008	Contribución gastos Amdm.Fondo de vivienda	-288,934.41	0.00	41,480.97	-41,480.97	-330,415.38
5.1.01.01	012	CONTRIBUCION GASTOS ADM. - INDEM.	-16,854.38	0.00	2,419.70	-2,419.70	-19,274.08
5.1.01.01		PROFESIONAL					
5.1.01.01	500	Contribución Aport.Indiv.0.36% Gastos Administ. Ley de Fortalec.	0.00	0.00	0.33	-0.33	-0.33
5.1.01.01	501	Contribución Aport.Patronal 0.44% Gastos Admin.Ley de Fortalec	0.00	0.00	0.40	-0.40	-0.40
5.1.01.01	504	Aporte Indiv. Seguro Campesino LDF	0.00	0.00	0.32	-0.32	-0.32
5.1.01.01	505	Aporte Indiv. Seguro de Discapacidad LDF	0.00	0.00	0.09	-0.09	-0.09
5.1.01.01	512	Aporte Patronal Seguro Campesino LDF	0.00	0.00	0.32	-0.32	-0.32
5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-20,408.92	0.00	0.04	-0.04	-20,408.96
5.7.90		Otros ingresos varios	-20,408.92	0.00	0.04	-0.04	-20,408.96
5.7.90.01		Otros ingresos varios	-20,408.92	0.00	0.04	-0.04	-20,408.96
5.7.90.01	001	Ingresos Varios	-20,408.92	0.00	0.04	-0.04	-20,408.96
TOTAL GENERAL			0.00	2,667,026,999.95	2,667,026,999.95	0.00	0.00



DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
GESTIÓN DE CONTABILIDAD

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: CONTABLE

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 8


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

BALANCE COMPROBACIÓN

Fecha de Reporte: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 1

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	Saldo ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7		FONDOS ADMINISTRADOS	0.00	595,156,135.02	595,156,135.02	0.00	0.00
7.1		ACTIVOS	2,089,134,137.00	385,549,520.97	351,775,396.23	33,774,124.74	2,122,908,261.73
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	174,785,459.33	121,528,985.58	142,914,132.50	-21,385,146.92	153,400,312.41
7.1.1.02		BANCOS	174,785,459.33	121,528,985.58	142,914,132.50	-21,385,146.92	153,400,312.41
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	174,455,419.51	121,350,824.62	142,903,281.69	-21,552,457.07	152,902,962.44
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	33,124,038.44	33,205,339.23	56,439,919.94	-23,234,580.71	9,889,457.73
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	1,356,333.94	551,489.02	555,557.53	-4,068.51	1,352,265.43
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	3,994,253.58	1,719,969.36	1,158,458.12	561,511.24	4,555,764.82
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	2,446,008.55	892,864.17	325,550.54	567,313.63	3,013,322.18
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva	14,590,924.23	430,712.37	8,885,498.85	-8,454,786.48	6,136,137.75
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad	25,882,103.66	8,049,973.84	7,230,145.09	819,828.75	26,701,932.41
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	54,029,946.07	4,551,023.81	1,558,904.06	2,992,119.75	57,022,065.82
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	8,776,747.39	1,109,319.88	229,902.99	879,416.89	9,656,164.28
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	4,752,344.36	84,564.21	2.50	84,561.71	4,836,906.07
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	2,258,390.50	451,548.02	163,319.03	288,228.99	2,546,619.49
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	4,049,470.37	134,750.82	527,017.62	-392,266.80	3,657,203.57
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA	9,903,270.63	4,180,501.38	23,566.99	4,156,934.39	14,060,205.02
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	8,241,393.05	136,541.02	2.50	136,538.52	8,377,931.57
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	1,050,194.74	46,794.06	2.50	46,791.56	1,096,986.30
7.1.1.02.01	999	BANCO TRANSITORIA	0.00	65,805,433.43	65,805,433.43	0.00	0.00
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales	330,039.82	178,160.96	10,850.81	167,310.15	497,349.97
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones	330,039.82	157,028.14	372.01	156,656.13	486,695.95
7.1.1.02.02	002	PRODUBANCO					
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	0.00	21,132.82	10,478.80	10,654.02	10,654.02
7.1.2		INV. A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	23,596,551.54	15,641,347.51	15,627,734.73	13,612.78	23,610,164.32
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	29,971,668.66	15,627,734.73	15,627,734.73	0.00	29,971,668.66
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	42,838.17	0.00	0.00	0.00	42,838.17
7.1.2.01.02	008	ENFERMEDAD Y MATERNIDAD					
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.	7,791.20	0.00	0.00	0.00	7,791.20
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	15,599,435.56	15,627,734.73	15,627,734.73	0.00	15,599,435.56
7.1.2.01.03	002	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS ACCIDENTES	0.00	590,155.71	0.00	590,155.71	590,155.71
7.1.2.01.03	003	PROFESIONALES					
7.1.2.01.03	003	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA	0.00	3,895,027.30	0.00	3,895,027.30	3,895,027.30
7.1.2.01.03	004	ACTIVOS					
7.1.2.01.03	004	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS MORTUORIA	0.00	590,155.71	0.00	590,155.71	590,155.71
7.1.2.01.03	008	CESIÓN DERECHO FIDUCIARIOS FONDOS DE	0.00	6,609,743.55	0.00	6,609,743.55	6,609,743.55
7.1.2.01.03	008	VIVIENDA					
7.1.2.01.03	009	CESION DE DERECHOS FIDUCIARIOS SEGURO	0.00	3,068,809.42	0.00	3,068,809.42	3,068,809.42
7.1.2.01.03	009	DE SALDOS					
7.1.2.01.03	011	CESION DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA	0.00	590,155.71	0.00	590,155.71	590,155.71
7.1.2.01.03	011	CONTRATADO					
7.1.2.01.03	013	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC.	110,013.29	0.00	0.00	0.00	110,013.29
7.1.2.01.03	013	-F. VIVIENDA					
7.1.2.01.03	014	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS	9,822.63	0.00	0.00	0.00	9,822.63
7.1.2.01.03	014	FIDUCIARIO ACCIDEN					
7.1.2.01.03	015	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC	64,829.50	0.00	0.00	0.00	64,829.50
7.1.2.01.03	015	SEGURO VIDA					
7.1.2.01.03	016	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC	9,822.63	0.00	0.00	0.00	9,822.63
7.1.2.01.03	016	MORTUORIA					
7.1.2.01.03	017	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC	51,077.48	0.00	0.00	0.00	51,077.48
7.1.2.01.03	017	SEGURO DE SA					
7.1.2.01.03	018	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC	9,822.63	0.00	0.00	0.00	9,822.63
7.1.2.01.03	018	SEGURO VIDA					
7.1.2.01.03	019	Encargo Fiduc.-F. Vivienda	6,487,539.78	122,203.77	6,609,743.55	-6,487,539.78	0.00
7.1.2.01.03	020	Encargo Fiduciario Accidentes Profesionales	579,244.66	10,911.05	590,155.71	-579,244.66	0.00
7.1.2.01.03	021	Encargo Fiduciario Seguro de Vida Activos	3,823,014.36	72,012.94	3,895,027.30	-3,823,014.36	0.00
7.1.2.01.03	022	Encargo Fiduciario Mortuoria	579,244.66	10,911.05	590,155.71	-579,244.66	0.00
7.1.2.01.03	023	Encargo Fiduciario Seguro de Saldos	3,012,071.95	56,737.47	3,068,809.42	-3,012,071.95	0.00
7.1.2.01.03	024	ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA	579,244.66	10,911.05	590,155.71	-579,244.66	0.00
7.1.2.01.03	024	CONTRATADO					



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 2

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.2.01.03	025	Costo Administración Fiduciaria	44,088.38	0.00	44,088.38	-44,088.38	0.00
7.1.2.01.03	027	Costo Mantenimiento	201,890.89	0.00	201,890.89	-201,890.89	0.00
7.1.2.01.03	030	Costo Publicidad y Propaganda	2,772.00	0.00	2,772.00	-2,772.00	0.00
7.1.2.01.03	031	Costo Imprevistos	34,936.06	0.00	34,936.06	-34,936.06	0.00
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	-6,375,117.12	13,612.78	0.00	13,612.78	-6,361,504.34
7.1.2.99.01		ACCIONES	-5,258,479.75	13,612.78	0.00	13,612.78	-5,244,866.97
7.1.2.99.01	001	Acciones Ganan./Deter.- RIM	-5,849,586.55	13,612.78	0.00	13,612.78	-5,835,973.77
7.1.2.99.01	009	Acciones Ganan/Deter S. Saldos	591,106.80	0.00	0.00	0.00	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	Partc.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	Partc.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	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter.Fondo de Vivienda	-368.00	0.00	0.00	0.00	-368.00
7.1.2.99.02	009	Partc.Fond.Inv.Ganan/Deter S. Saldos	-1,151.20	0.00	0.00	0.00	-1,151.20
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	1,304,465,839.03	25,261,001.98	21,374,977.70	3,886,024.28	1,308,351,863.31
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	253,306,815.49	1,467,616.53	6,956,327.31	-5,488,710.78	247,818,104.71
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	156,269,075.45	0.00	4,500,227.49	-4,500,227.49	151,768,847.96
7.1.3.01.03	002	Certificados de depósito a plazos-Acc. profesionales	2,900,290.00	0.00	0.00	0.00	2,900,290.00
7.1.3.01.03	003	Certificados de depósito a plazos-Vida activos	1,600,318.22	0.00	0.00	0.00	1,600,318.22
7.1.3.01.03	004	Certificados de depósito a plazos-Mortuoria	2,000,200.00	0.00	0.00	0.00	2,000,200.00
7.1.3.01.03	005	Certificados de depósito a plazos-F.Reserva	2,800,527.22	0.00	0.00	0.00	2,800,527.22
7.1.3.01.03	007	Certificados de depósitos a plazos-Enf. y Mat.	13,502,462.50	0.00	1,500,075.83	-1,500,075.83	12,002,386.67
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	18,593,255.14	0.00	1,500,075.83	-1,500,075.83	17,093,179.31
7.1.3.01.03	009	Certificados de depósitos a plazo-S.saldos	3,000,300.00	0.00	0.00	0.00	3,000,300.00
7.1.3.01.03	011	Certificados de depósito a plazo- Vida contratado	3,500,300.83	0.00	0.00	0.00	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. CESANTIA	22,883,357.66	0.00	0.00	0.00	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.	11,001,100.00	0.00	0.00	0.00	11,001,100.00
7.1.3.01.03	608	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-F. VIVIENDA	13,646,585.11	0.00	0.00	0.00	13,646,585.11
7.1.3.01.03	609	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-S. SALDOS	10,561,021.83	0.00	0.00	0.00	10,561,021.83
7.1.3.01.03	613	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-SEG. CESANTIA	27,072,564.49	0.00	1,500,075.83	-1,500,075.83	25,572,488.66
7.1.3.01.03	614	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	4,420,442.00	0.00	0.00	0.00	4,420,442.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	68,904,625.17	489,205.51	1,349,535.58	-860,330.07	68,044,295.10
7.1.3.01.05	003	Obligaciones Inst. no financieras. S.Vida activos	159,129.37	0.00	0.00	0.00	159,129.37
7.1.3.01.05	005	Obligaciones Inst.no financieras-F.Reserva	1,262,296.79	0.00	0.00	0.00	1,262,296.79
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F. VIVIENDA	33,153,247.55	0.00	548,735.75	-548,735.75	32,604,511.80
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	8,011,712.22	0.00	54,675.32	-54,675.32	7,957,036.90
7.1.3.01.05	011	Obligaciones Inst. no financ. S.V. Contratado	1,627,575.05	0.00	0.00	0.00	1,627,575.05
7.1.3.01.05	012	Obligaciones Inst. no financ. Ind. Profesional	1,166,627.65	489,205.51	125,019.02	364,186.49	1,530,814.14
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantia	13,711,056.14	0.00	289,902.51	-289,902.51	13,421,153.63
7.1.3.01.05	514	Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA LDF	8,911,725.26	0.00	244,699.45	-244,699.45	8,667,025.81
7.1.3.01.05	515	Obligaciones Inst. No Finan. Seg. Vida Acc. Profes. LDF	901,255.14	0.00	86,503.53	-86,503.53	814,751.61
7.1.3.01.06		VALORES DE TITULARIZACION DE CARTERA	6,444,390.14	0.00	0.00	0.00	6,444,390.14
7.1.3.01.06	001	Titularización de cartera-RIM	33,097.26	0.00	0.00	0.00	33,097.26
7.1.3.01.06	005	TITULARIZACIÓN DE CARTERA-F. DE RESERVA	1,792,828.30	0.00	0.00	0.00	1,792,828.30
7.1.3.01.06	008	Titularización de cartera-F. de vivienda	1,762,994.11	0.00	0.00	0.00	1,762,994.11
7.1.3.01.06	009	Titularización de cartera S.Saldos	181,748.68	0.00	0.00	0.00	181,748.68
7.1.3.01.06	013	Titularización de Cartera .Seg.Cesantia	2,673,721.79	0.00	0.00	0.00	2,673,721.79
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	19,688,324.73	0.00	128,153.22	-128,153.22	19,560,171.51



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 3

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.3.01.08	005	Papeles comerciales F. de Reserva	2,928,378.98	0.00	64,075.49	-64,075.49	2,864,303.49
7.1.3.01.08	007	Papeles comerciales Enf. Y Maternidad	2,233,055.44	0.00	0.00	0.00	2,233,055.44
7.1.3.01.08	008	Papeles comerciales F. de Vivienda	458,912.34	0.00	0.00	0.00	458,912.34
7.1.3.01.08	009	Papeles comerciales S. Saldos	2,934,306.03	0.00	54,921.84	-54,921.84	2,879,384.19
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantia	10,589,509.42	0.00	9,155.89	-9,155.89	10,580,353.53
7.1.3.01.08	514	Papeles Comerciales Seg.RIM -MORTUORIA LDF	544,162.52	0.00	0.00	0.00	544,162.52
7.1.3.01.09		OPERACIONES DE REPORTO	0.00	978,411.02	978,411.02	0.00	0.00
7.1.3.01.09	999	INVERSIONES EN TRANSITO	0.00	978,411.02	978,411.02	0.00	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	269,695,190.77	0.00	1,181,783.03	-1,181,783.03	268,513,407.74
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	269,695,190.77	0.00	1,181,783.03	-1,181,783.03	268,513,407.74
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	142,605,490.98	0.00	877,246.63	-877,246.63	141,728,244.35
7.1.3.02.02	022	Bonos del Estado-Acc. profesionales	2,405,231.46	0.00	0.00	0.00	2,405,231.46
7.1.3.02.02	023	Bonos del Estado- Seg. vida activos	20,617,795.78	0.00	0.00	0.00	20,617,795.78
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	4,566,530.76	0.00	90,906.39	-90,906.39	4,475,624.37
7.1.3.02.02	025	Bonos del Estado- Fondos de Reserva	20,998,800.12	0.00	0.00	0.00	20,998,800.12
7.1.3.02.02	027	Bonos del Estado-Enfermedad y Maternidad	5,798,191.11	0.00	0.00	0.00	5,798,191.11
7.1.3.02.02	028	Bonos del Estado-Fondo de Vivienda	56,465,565.06	0.00	213,630.01	-213,630.01	56,251,935.05
7.1.3.02.02	029	Bonos del Estado-Seguro de saldos	6,106,939.52	0.00	0.00	0.00	6,106,939.52
7.1.3.02.02	030	Bonos del Estado-Seguro de desgravamen	281,021.94	0.00	0.00	0.00	281,021.94
7.1.3.02.02	031	Bonos del Estado-Seg.vida contratado	5,099,090.64	0.00	0.00	0.00	5,099,090.64
7.1.3.02.02	032	Bonos del Estado- Ind. Profesional	860,731.95	0.00	0.00	0.00	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	801,463,585.02	20,165,985.62	13,236,867.36	6,929,118.26	808,392,703.28
7.1.3.03.01		Préstamos quirografarios	717,876,038.00	19,659,894.34	12,970,311.64	6,689,582.70	724,565,620.70
7.1.3.03.01	010	PQ Capital XV de 1 a 30 días-Original	0.00	410.85	410.85	0.00	0.00
7.1.3.03.01	101	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - RIM	533,001,818.86	16,306,824.85	9,094,089.48	7,212,735.37	540,214,554.23
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	1,573,752.09	479,003.00	75,378.01	403,624.99	1,977,377.08
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	23,342,772.26	940,355.00	435,044.39	505,310.61	23,848,082.87
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	11,675,877.52	44,996.00	302,876.09	-257,880.09	11,417,997.43
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.	142,148,967.78	468,340.00	1,585,589.37	-1,117,249.37	141,031,718.41
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S.	6,132,849.49	0.00	56,958.81	-56,958.81	6,075,890.68
7.1.3.03.01	991	CONTRATADO PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - PRECANCELACIÓN	0.00	1,419,964.64	1,419,964.64	0.00	0.00
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios	83,587,547.02	506,091.28	266,555.72	239,535.56	83,827,082.58
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	83,587,547.02	506,091.28	266,555.72	239,535.56	83,827,082.58
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-19,999,752.25	3,627,399.83	0.00	3,627,399.83	-16,372,352.42
7.1.3.99.01		OBLIGACIONES	-177,777.77	0.00	0.00	0.00	-177,777.77
7.1.3.99.01	008	Obl. Ganancia/Deterioro, F. Vivienda	-177,777.77	0.00	0.00	0.00	-177,777.77
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-19,821,974.48	3,627,399.83	0.00	3,627,399.83	-16,194,574.65
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	-15,167,402.25	3,288,953.49	0.00	3,288,953.49	-11,878,448.76
7.1.3.99.30	002	Provision cuentas malas Prést. Hipotec.	-1,064,539.25	14,219.86	0.00	14,219.86	-1,050,319.39
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-513,254.41	96,286.85	0.00	96,286.85	-416,967.56
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-262,759.65	28,999.63	0.00	28,999.63	-233,760.02
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-129,048.36	102,785.75	0.00	102,785.75	-26,262.61
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-2,535,098.99	81,581.98	0.00	81,581.98	-2,453,517.01
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-149,871.57	14,572.27	0.00	14,572.27	-135,299.30
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	543,048,068.80	223,118,185.90	171,855,264.92	51,262,920.98	594,310,989.785
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	267,664,882.60	172,325,478.44	128,707,051.92	43,618,426.52	311,283,309.12
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	267,664,882.60	172,325,478.44	128,707,051.92	43,618,426.52	311,283,309.12
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	42,142,409.67	5,904,869.29	12,046,112.32	-6,141,243.03	36,001,166.64
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	858,819.65	120,234.27	245,277.42	-125,043.15	733,776.50
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	427,898.17	60,116.54	122,617.81	-62,501.27	365,396.90
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	8,252,083.87	1,156,103.83	2,358,487.44	-1,202,383.61	7,049,700.26
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	1,320,577.91	184,951.77	377,309.41	-192,357.64	1,128,220.27



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 4

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	132,096.26	18,492.72	37,722.30	-19,229.58	112,866.68
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	39,970,536.38	5,086,463.62	10,373,741.48	-5,287,277.86	34,683,258.52
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	494,241.67	69,364.69	141,470.29	-72,105.60	422,136.07
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	2,475,059.57	346,835.95	707,555.35	-360,719.40	2,114,340.17
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	826,360.10	115,614.68	235,865.43	-120,250.75	706,109.35
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	9,900,975.11	1,387,224.93	2,829,973.41	-1,442,748.48	8,458,226.63
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	6,600,650.07	924,816.62	1,886,648.94	-961,832.32	5,638,817.75
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	329,106.54	46,235.46	94,335.18	-48,099.72	281,006.82
7.1.5.03.02	024	APORTE RETROACTIVO POR COBRAR	18.68	18,436.80	7.76	18,429.04	18,447.72
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	1,198.16	0.00	0.00	0.00	1,198.16
7.1.5.03.02	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	22,069,355.72	3,294,441.14	6,242,088.75	-2,947,647.61	19,121,708.11
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	224,475.18	33,519.26	63,468.48	-29,949.22	194,525.96
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	449,416.50	67,030.79	127,160.36	-60,129.57	389,286.93
7.1.5.03.02	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	4,320,941.41	644,973.32	1,222,157.37	-577,184.05	3,743,757.36
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	691,140.01	103,166.17	195,476.74	-92,310.57	598,829.44
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	69,038.37	10,336.86	19,506.76	-9,169.90	59,868.47
7.1.5.03.02	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	12,097,538.46	1,805,842.43	3,421,680.50	-1,615,838.07	10,481,700.39
7.1.5.03.02	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	19,009,732.20	2,837,647.48	5,376,692.03	-2,539,044.55	16,470,687.65
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	432,189.46	64,525.01	122,240.42	-57,715.41	374,474.05
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	1,296,416.76	193,508.36	366,700.38	-173,192.02	1,123,224.74
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	5,184,659.34	773,932.47	1,466,434.50	-692,502.03	4,492,157.31
7.1.5.03.02	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORIO	3,456,439.56	515,954.98	977,623.00	-461,668.02	2,994,771.54
7.1.5.03.02	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	172,850.71	25,827.70	48,874.46	-23,046.76	149,803.95
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	15,122,175.00	2,257,328.28	4,277,192.38	-2,019,864.10	13,102,310.90
7.1.5.03.02	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO TRANSITORIO	259,251.25	38,690.46	73,341.83	-34,651.37	224,599.88
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	44,766,893.67	88,057,239.03	37,449,133.10	50,608,105.93	95,374,999.60
7.1.5.03.02	602	Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	451,007.91	312,778.30	584,332.86	-271,554.56	179,453.35
7.1.5.03.02	603	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	979,010.63	2,036,087.86	1,828,202.33	207,885.53	1,186,896.16
7.1.5.03.02	604	Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	594,699.69	1,101,303.54	916,238.70	185,064.84	779,764.53
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva	0.00	18,896,757.95	8,048,338.35	10,848,419.60	10,848,419.60
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	3,226,119.60	13,303,995.71	8,321,255.34	4,982,740.37	8,208,859.97
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	2,274,115.75	7,273,184.16	4,805,212.84	2,467,971.32	4,742,087.07
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	936,157.47	1,078,761.99	1,333,553.73	-254,791.74	681,365.73
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	84,564.25	66,465.82	84,564.21	-18,098.39	66,465.86
7.1.5.03.02	611	Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	391,615.37	404,758.02	464,881.38	-60,123.36	331,492.01
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	20,571.03	358,179.45	157,870.60	200,308.85	220,879.88
7.1.5.03.02	613	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	496,268.88	9,621,844.81	4,186,681.58	5,435,163.23	5,931,432.11
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	136,541.04	304,193.57	136,541.02	167,652.55	304,193.59
7.1.5.03.02	615	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	46,794.02	95,893.24	46,794.06	49,099.18	95,893.20
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	11,281,292.30	944,559.64	3,767,770.39	-2,823,210.75	8,458,081.55
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	556,215.15	35,759.99	175,558.82	-139,798.83	416,416.32
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	64,874.45	5,865.18	28,608.75	-22,743.57	42,130.88
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA ACTIVOS	408,630.81	44,963.69	140,531.25	-95,567.56	313,063.25
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - MORTUORIA	225,365.07	20,349.81	76,058.63	-55,708.82	169,656.25
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y MATERNIDAD	2,009,822.58	242,826.20	654,295.50	-411,469.30	1,598,353.28



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 5

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V. CONTRATADO	108,828.89	13,224.60	42,865.98	-29,641.38	79,187.51
7.1.5.05		CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLICO	257,803,979.40	39,948,412.92	36,928,784.00	3,019,628.92	260,823,608.32
7.1.5.05.01		Deuda del Gobierno	257,803,979.40	39,948,412.92	36,928,784.00	3,019,628.92	260,823,608.32
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	257,776,001.04	26,371,383.00	36,638,730.00	-10,267,347.00	247,508,654.04
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	0.00	284,534.00	284,534.00	0.00	0.00
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	13,286,975.92	0.00	13,286,975.92	13,314,954.28
7.1.5.07		LIQUIDADADO					
7.1.5.07.04		ANTICIPOS	6,101.59	0.00	0.00	0.00	6,101.59
7.1.5.07.04		Anticipo unidades médicas	6,101.59	0.00	0.00	0.00	6,101.59
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	5,840.72	0.00	0.00	0.00	5,840.72
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	24,074,183.06	10,844,294.54	6,219,429.00	4,624,865.54	28,699,048.595
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	563,342,471.56	10,660,911.43	6,083,034.55	4,577,876.88	567,920,348.445
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	734,251.53	6,724.73	1,298.70	5,426.03	739,677.56
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	1,815,360.70	0.00	9,685.32	-9,685.32	1,805,675.375
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	0.00	4,742,144.76	3,358,715.37	1,383,429.39	1,383,429.39
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	252,702.40	0.00	25,400.75	-25,400.75	227,301.65
7.1.5.90.90	007	Otras por recuperar Gerontológico	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.	2,176,763.03	0.00	0.00	0.00	2,176,763.03
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL ESTADO	2,094,207.82	0.00	16,937.17	-16,937.17	2,077,270.65
7.1.5.90.90	011	Descuentos por cobrar PH.Ins.Financieras	628,554.61	611,157.28	628,201.44	-17,044.16	611,510.45
7.1.5.90.90	012	Por recuperar Ind.Profesional-PQ	2,082.94	1,212.00	1,212.00	0.00	2,082.94
7.1.5.90.90	013	Rend. por cobrar s. privado - RIM	4,083,987.98	282.73	0.00	282.73	4,084,270.71
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	493,495.34	21,575.00	0.00	21,575.00	515,070.34
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	1,878,011.98	13,405.49	0.00	13,405.49	1,891,417.47
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	938,558.53	46,160.42	0.00	46,160.42	984,718.95
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva	2,417,250.86	42,096.90	4,672.91	37,423.99	2,454,674.85
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad	4,586,370.13	188,748.03	30,225.00	158,523.03	4,744,893.16
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	5,901,864.61	451,623.67	168,875.04	284,748.63	6,186,613.24
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	1,268,648.37	169,545.71	134,319.38	35,226.33	1,303,874.70
7.1.5.90.90	022	Rend. por cobrar s. privado - Seguro	16,309.00	0.00	0.00	0.00	16,309.00
7.1.5.90.90	023	Desgravamen Contratado	492,661.03	37,176.00	0.00	37,176.00	529,837.03
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	188,458.89	18,377.77	10,979.21	7,398.56	195,857.45
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	12,145,175.38	899,363.40	512,818.18	386,545.22	12,531,720.60
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	438,237.56	15,478.35	0.00	15,478.35	453,715.91
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	1,859,509.45	125,311.66	0.00	125,311.66	1,984,821.11
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	586,950.19	29,040.66	31,352.27	-2,311.61	584,638.58
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva	1,692,568.26	141,552.09	0.00	141,552.09	1,834,120.35
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad	458,050.67	39,314.43	0.00	39,314.43	497,365.10
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	7,127,051.69	380,406.44	97,041.03	283,365.41	7,410,417.10
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	658,555.84	41,202.59	0.00	41,202.59	699,758.43
7.1.5.90.90	034	Rend. por cobrar s. publico - Seguro	57,770.11	1,812.21	0.00	1,812.21	59,582.32
7.1.5.90.90	035	Desgravamen Contratado	586,701.58	34,809.34	0.00	34,809.34	621,510.92
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	71,713.05	5,817.74	0.00	5,817.74	77,530.79
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	2,549,618.61	560,676.84	93,995.32	466,681.52	3,016,300.13
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público -Seg. Cesantia	10,914.25	3,717.04	0.00	3,717.04	14,631.29
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	0.00	33,083.36	0.00	33,083.36	33,083.36



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 6

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.90.90	203	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - S.VIDA ACTIVOS	0.00	240,011.44	0.00	240,011.44	240,011.44
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - MORTUORIA	0.00	137,114.73	0.00	137,114.73	137,114.73
7.1.5.90.90	207	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - ENF. Y MATERNIDAD	681,234.75	1,226,265.42	681,234.75	545,030.67	1,226,265.42
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS. FINANCIERAS - S. V. CONTRATADO	43,659.76	39,024.32	43,659.76	-4,635.44	39,024.32
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privado RIM-MORTUORIA LDF	412,701.62	189,503.92	43,456.85	146,047.07	558,748.69
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	51,910.62	22,753.56	7,570.99	15,182.57	67,093.19
7.1.5.90.90	558	Rend. Por Cobrar S.Público RIM-MORTUORIA LDF	374,464.80	16,268.18	0.00	16,268.18	390,732.98
7.1.5.90.90	559	Rend. Por Cobrar S.Público Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	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 HIPOTECARIOS-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 Materni	44,216.95	0.00	0.00	0.00	44,216.95
7.1.5.90.90	648	Obligaciones Inst. no financ. F. Vivienda	3,086,128.75	0.00	0.00	0.00	3,086,128.75
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	686	PAPELES COMERCIALES F. RESERVA	0.00	64,075.49	0.00	64,075.49	64,075.49
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	689	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE SALDOS	0.00	54,921.84	0.00	54,921.84	54,921.84
7.1.5.90.90	693	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE CESANTIA	0.00	9,155.89	0.00	9,155.89	9,155.89
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	10,312,407.00	0.00	45,958.07	-45,958.07	10,266,448.93
7.1.5.90.90	727	Cesion Derecho Fid-Enf. y Mater	7,397,015.48	0.00	137,425.04	-137,425.04	7,259,590.44
7.1.5.90.90	728	Cesion Derecho Fid-S. 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. Cesantia	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	Pacto Recompra Bonos Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	255,893.27	0.00	0.00	0.00	255,893.27
7.1.5.90.90	763	VIDA 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	1,402,974.12	0.00	0.00	0.00	1,402,974.12
7.1.5.90.90	767	FACTURAS COMERCIALES NEG. ENFERM Y MATERN.	8,219,820.02	0.00	0.00	0.00	8,219,820.02
7.1.5.90.90	768	FACTURAS COMERCIALES NEG. FONDOS DE VIVIENDA	1,588,717.65	0.00	0.00	0.00	1,588,717.65



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 7

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.90.90	769	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE SALDOS	8,426,340.99	0.00	0.00	0.00	8,426,340.99
7.1.5.90.90	770	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEG. DESGRAVAMEN	24,285.11	0.00	0.00	0.00	24,285.11
7.1.5.90.90	771	FACTURAS COMERCIALES NEG. VIDA CONTRATADO	4,321,045.12	0.00	0.00	0.00	4,321,045.12
7.1.5.90.90	772	FACTURAS COMERCIALES NEG. IND PROFESIONALES	117,213.60	0.00	0.00	0.00	117,213.60
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	FACTURAS COMERCIALES NEG RIM MORTUORIA LDF	966,251.36	0.00	0.00	0.00	966,251.36
7.1.5.90.90	775	FACTURAS COMERCIALES NEG SEG VIDA Y ACC PROF. LDF	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
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	-539,268,288.51	183,383.11	136,394.45	46,988.66	-539,221,299.85
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	4,121.39	-4,121.39	-2,041,338.14
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	3,532.64	-3,532.64	-712,900.42
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	587.20	-587.20	-1,327,411.16
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



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 8

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
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	-3,086,128.75	0.00	0.00	0.00	-3,086,128.75
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	686	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. F RESERVA	0.00	0.00	64,075.49	-64,075.49	-64,075.49
7.1.5.90.99	687	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. S. ENF. Y	-196,782.76	0.00	0.00	0.00	-196,782.76
7.1.5.90.99	689	MATERNIDAD PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE	0.00	0.00	54,921.84	-54,921.84	-54,921.84
7.1.5.90.99	693	SALDOS PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE	0.00	0.00	9,155.89	-9,155.89	-9,155.89
7.1.5.90.99	721	CESANTIA Cesion Derechos Ganar Deter. RIM	-2,907,242.50	0.00	0.00	0.00	-2,907,242.50
7.1.5.90.99	722	Cesion Derechos Ganar Deter. Accident.Profes.	-1,649,582.46	0.00	0.00	0.00	-1,649,582.46
7.1.5.90.99	723	Cesion Derechos Ganar Deter. Seguro Vida	-6,232,606.55	0.00	0.00	0.00	-6,232,606.55
7.1.5.90.99	724	Activos Cesion Derechos Ganar Deter. Mortuoria	-2,324,829.79	0.00	0.00	0.00	-2,324,829.79
7.1.5.90.99	725	Cesion Derechos Ganar Deter. Fondos de	-10,312,407.00	45,958.07	0.00	45,958.07	-10,266,448.93
7.1.5.90.99	727	Reserva Cesion Derechos Ganar Deter. Enferm y	-7,397,015.48	137,425.04	0.00	137,425.04	-7,259,590.44
7.1.5.90.99	728	Matern Cesion 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	Cesion 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	Cesion Derechos Ganar Deter. S.	-186,792.40	0.00	0.00	0.00	-186,792.40
7.1.5.90.99	731	Desgravamen Cesion 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 Cesion Derechos Ganar Deter. Ind. Profesional	-586,641.63	0.00	0.00	0.00	-586,641.63
7.1.5.90.99	733	Cesion Derechos Ganar Deter. S. Cesantia	-198,896.55	0.00	0.00	0.00	-198,896.55
7.1.5.90.99	734	Cesion 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	-1,402,974.12	0.00	0.00	0.00	-1,402,974.12
7.1.5.90.99	767	FACT. COMER. GANAN/DETER. ENF. Y	-8,219,820.02	0.00	0.00	0.00	-8,219,820.02
7.1.5.90.99	768	MATERNIDAD FACT. COMER. GANAN/DETER. F. VIVIENDA	-1,588,717.65	0.00	0.00	0.00	-1,588,717.65
7.1.5.90.99	769	FACT. COMER. GANAN/DETER. S.SALDOS	-8,426,340.99	0.00	0.00	0.00	-8,426,340.99
7.1.5.90.99	770	FACT. COMER. GANAN/DETER. SEG.	-24,285.11	0.00	0.00	0.00	-24,285.11
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.	-117,213.59	0.00	0.00	0.00	-117,213.59
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	803	SEG. VIDA 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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 9

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.1.5.90.99	804	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-MORTUORIA	-4,390,433.59	0.00	0.00	0.00	-4,390,433.59
7.1.5.90.99	805	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-FONDOS DE RESERVA	-13,775,769.67	0.00	0.00	0.00	-13,775,769.67
7.1.5.90.99	807	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-4,899,710.59	0.00	0.00	0.00	-4,899,710.59
7.1.5.90.99	808	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-FONDO DE VIVIENDA	-66,841,928.21	0.00	0.00	0.00	-66,841,928.21
7.1.5.90.99	809	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE SALDOS	-5,541,256.19	0.00	0.00	0.00	-5,541,256.19
7.1.5.90.99	810	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE DESGRAVAMEN	-1,111,823.37	0.00	0.00	0.00	-1,111,823.37
7.1.5.90.99	811	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEG.VIDA CONTRATADO	-10,935,665.59	0.00	0.00	0.00	-10,935,665.59
7.1.5.90.99	812	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-IND. PROFESIONAL	-185,314.81	0.00	0.00	0.00	-185,314.81
7.1.5.99		(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
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 GERONTOLÓGICO	-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	2,791,050.40	0.00	3,286.38	-3,286.38	2,787,764.02
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	-963,125.27	0.00	3,286.38	-3,286.38	-966,411.65
7.1.8.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-963,125.27	0.00	3,286.38	-3,286.38	-966,411.65
7.1.8.99.01	001	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-963,125.27	0.00	3,286.38	-3,286.38	-966,411.65
7.1.9		OTROS ACTIVOS	40,447,167.89	0.00	0.00	0.00	40,447,167.89
7.1.9.01		PROPIEDADES DE INVERSIÓN	40,447,167.89	0.00	0.00	0.00	40,447,167.89
7.1.9.01.01		Propiedades de inversión en bienes inmuebles	40,447,167.89	0.00	0.00	0.00	40,447,167.89
7.1.9.01.01	001	Terreno Zámbez	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	178,074.69	0.00	0.00	0.00	178,074.69
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	-484,831,103.62	90,076,161.24	106,128,916.45	-16,052,755.21	-500,883,858.835
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-457,967,471.12	87,918,168.78	91,888,828.97	-3,970,660.19	-461,938,131.31
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-366,370,945.82	40,857,602.40	55,139,174.40	-14,281,572.00	-380,652,517.815
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individual	-237,913,300.72	4,115,841.75	18,286,750.00	-14,170,908.25	-252,084,208.975
7.2.1.01.01	001	FONDOS DE RESERVA	-47,505,510.80	1,238,111.29	10,964,173.96	-9,726,062.67	-57,231,573.47
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-5,493,928.20	151,631.31	348,979.07	-197,347.76	-5,691,275.96
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	-552,127.38	955,125.12	409,825.35	545,299.77	-6,827.61
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva	-264,538.96	1,205,627.04	1,397,669.63	-192,042.59	-456,581.545
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	-600.50	67.21	5.52	61.69	-538.81
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL	-62.18	1.64	0.02	1.62	-60.56
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	-299,143.14	42,057.46	50,142.53	-8,085.07	-307,228.21
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA	-122,349,577.74	79,066.10	4,063,170.71	-3,984,104.61	-126,333,682.35
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR	-16,453,507.44	17,273.74	493,569.13	-476,295.39	-16,929,802.83
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA	-14,407.57	18,380.30	102,459.16	-84,078.86	-98,486.43
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-32,538,752.42	279,204.94	288,138.54	-8,933.60	-32,547,686.02
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-12,441,144.40	129,295.60	168,616.38	-39,320.78	-12,480,465.18
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	-20,654,859.93	36,170,076.65	36,178,531.57	-8,454.92	-20,663,314.85



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 10

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	-12,783,682.02	35,416,801.33	35,397,401.11	19,400.22	-12,764,281.80
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc.	-191,757.35	728.85	55,473.60	-54,744.75	-246,502.10
7.2.1.01.02	003	Impagas-Retiro ISSPOL S. por Superv.	-502,293.85	8,636.45	27,576.59	-18,940.14	-521,233.99
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepio ISSPOL S. por Superv.	-2,013,212.52	15,807.59	0.00	15,807.59	-1,997,404.93
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	671,490.71	671,490.71	0.00	0.00
7.2.1.01.02	008	Indemnización Profesional por pagar	-133,696.79	45,535.25	15,513.09	30,022.16	-103,674.63
7.2.1.01.02	511	Oblig. por pagar Pensiones Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	0.00	11,076.47	11,076.47	0.00	0.00
7.2.1.01.03		Prestacionales de afiliados por subsidios	0.00	46,307.28	46,307.28	0.00	0.00
7.2.1.01.03	001	Oblig. por pagar Accidentes Profesional	0.00	46,307.28	46,307.28	0.00	0.00
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	-107,802,785.16	525,376.72	627,585.55	-102,208.83	-107,904,993.99
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	-56,110.58	108,485.20	216,970.40	-108,485.20	-164,595.78
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	-4,435,535.78	130,180.33	142,203.37	-12,023.04	-4,447,558.82
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad	-102,856,629.79	12,591.64	0.00	12,591.64	-102,844,038.15
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	-116,955.70	148,830.34	203,130.04	-54,299.70	-171,255.40
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	-331,321.76	125,289.21	65,281.74	60,007.47	-271,314.29
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	-39,729,662.05	7,369,325.11	37,623.06	7,331,702.05	-32,397,960.00
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras	-39,729,662.05	7,369,325.11	37,623.06	7,331,702.05	-32,397,960.00
7.2.1.03.01	013	Ctas. x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	-2,051,731.28	0.00	37,623.06	-37,623.06	-2,089,354.34
7.2.1.03.01	605	Ctas. por Pagar Dispo. Fodos Reserva	-37,677,930.77	7,369,325.11	0.00	7,369,325.11	-30,308,605.66
7.2.1.04		PROVEEDORES	-27,015,626.26	31,924,813.08	32,318,086.81	-393,273.73	-27,408,899.985
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial	-1,182,798.80	3,682,918.86	3,776,814.48	-93,895.62	-1,276,694.42
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	-1,173,317.75	3,682,918.86	3,776,814.48	-93,895.62	-1,267,213.37
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	-410,585.37	481,786.38	462,000.24	19,786.14	-390,799.23
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	1,386.69	1,302.19	84.50	0.00
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	0.00	410,661.77	410,661.77	0.00	0.00
7.2.1.04.02	053	Los Rios 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	-21,492.85	31,951.38	22,691.62	9,259.76	-12,233.09
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	-23,536.07	37,786.54	27,344.66	10,441.88	-13,094.19
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	-25,422,242.08	27,760,107.84	28,079,272.09	-319,164.25	-25,741,406.335
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	-182,399.01	15,146,863.65	14,997,821.60	149,042.05	-33,356.96
7.2.1.04.03	006	Pensionistas de Estado por impagos y Recuperc.	-324,724.45	0.00	0.00	0.00	-324,724.45
7.2.1.04.03	007	Salidos por desembolsar PH-Construcción	-213,481.38	52,514.60	92,893.93	-40,379.33	-253,860.71
7.2.1.04.03	008	Contribución- Dev. Aportes(RIM)	-9.00	720,385.80	720,385.80	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	-12,922,807.95	99,932.70	1,614,831.23	-1,514,898.53	-14,437,706.48
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	-8,329,413.70	1,285,502.01	95,967.97	1,189,534.04	-7,139,879.66



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 11

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
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"	-48,938.28	0.00	0.00	0.00	-48,938.28
7.2.1.04.03	022	Cuenta transitoria PQ, roles-pensionistas	-1,354.19	6,702,121.30	6,702,121.30	0.00	-1,354.19
7.2.1.04.03	023	Cuenta transitoria PH, roles pensionistas	0.00	136,401.91	136,401.91	0.00	0.00
7.2.1.04.03	024	PH DESEMBOLSO TERCERO	-195,616.49	308,900.00	405,806.22	-96,906.22	-292,522.71
7.2.1.04.03	026	Otras Cuentas por Pagar Varios	-4,752.94	2,936.50	2,936.50	0.00	-4,752.94
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	-3,804.23	0.00	17.86	-17.86	-3,822.09
7.2.1.04.03	102	PQ POR LIQUIDAR ACC. PROF	0.00	471,908.77	473,357.70	-1,448.93	-1,448.93
7.2.1.04.03	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	-1,269.23	940,355.00	940,355.00	0.00	-1,269.23
7.2.1.04.03	104	PQ POR LIQUIDAR MORTUORIA	0.00	44,996.00	45,996.00	-1,000.00	-1,000.00
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.	-1,585.90	469,402.53	472,492.00	-3,089.47	-4,675.37
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	0.00	2,472.78	2,472.78	0.00	0.00
7.2.1.04.03	202	CUENTA TRANSITORIA PQ, ROLES-PENSIONISTAS ACC. PROFESIONALES	0.00	8,651.77	8,651.77	0.00	0.00
7.2.1.04.03	203	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. VIDA ACTIVOS	0.00	196,850.73	196,850.73	0.00	0.00
7.2.1.04.03	204	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS MORTUORIA	0.00	100,317.34	100,317.34	0.00	0.00
7.2.1.04.03	207	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS ENF. Y MATERNIDAD	0.00	1,016,607.43	1,016,607.43	0.00	0.00
7.2.1.04.03	211	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. V. CONTRATADO	0.00	52,987.02	52,987.02	0.00	0.00
7.2.1.06		PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-24,851,237.00	7,766,428.19	4,393,944.70	3,372,483.49	-21,478,753.51
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria	-18,915,611.51	2,186,895.86	2,274,557.08	-87,661.22	-19,003,272.73
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA	-18,915,611.51	2,186,895.86	2,274,557.08	-87,661.22	-19,003,272.73
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares	-5,935,625.49	5,579,532.33	2,119,387.62	3,460,144.71	-2,475,480.78
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	-5,935,625.49	5,579,532.33	2,119,387.62	3,460,144.71	-2,475,480.78
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES	-26,863,632.50	2,157,992.46	14,240,087.48	-12,082,095.02	-38,945,727.525
7.2.2.02		OTROS PASIVOS	-26,863,632.50	2,157,992.46	14,240,087.48	-12,082,095.02	-38,945,727.525
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados	-26,863,632.50	2,157,992.46	14,240,087.48	-12,082,095.02	-38,945,727.525
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	-788,486.36	190,326.17	187,805.19	2,520.98	-785,965.375
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	-3,302,080.93	780,750.82	442,921.66	337,829.16	-2,964,251.77
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	-15,891,594.47	1,186,915.47	12,356,876.02	-11,169,960.55	-27,061,555.02
7.2.2.02.01	008	CXP DESCUENTO 40% APOORTE ESTADO(DEC. 559) LIQUIDADO	-1,353,393.14	0.00	1,252,484.61	-1,252,484.61	-2,605,877.75
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	-1,509,166,747.0	12,802,739.72	15,099,601.79	-2,296,862.07	-1,511,463,609.1
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,503,258,664.8	12,802,739.72	15,099,601.79	-2,296,862.07	-1,505,555,526.9
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	-1,503,258,664.8	12,802,739.72	15,099,601.79	-2,296,862.07	-1,505,555,526.9
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	-1,220,277,122.5	12,802,739.72	15,099,601.79	-2,296,862.07	-1,222,573,984.6
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	-821,584,478.86	12,802,734.18	14,980,726.26	-2,177,992.08	-823,762,470.94
7.3.1.01.01	002	Fondo Capitalizado-Accidentes Profesionales	-14,550,533.77	0.00	0.00	0.00	-14,550,533.77
7.3.1.01.01	003	Fondo Capitalizado-Vida Activos	-54,730,312.83	0.00	0.00	0.00	-54,730,312.83
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	-86,806,136.87	0.00	118,875.53	-118,875.53	-86,925,012.40
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	-10,692.46	5.54	0.00	5.54	-10,686.92
7.3.1.01.01	013	Fondo Capitalizado - Cesantía	31,064,190.15	0.00	0.00	0.00	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



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 12

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
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	288,398,667.55	50,697,324.70	3,679,397.65	47,017,927.05	335,416,594.60
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	276,971,126.44	49,833,160.78	1,246.65	49,831,914.13	326,803,040.57
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	235,243,372.25	45,151,329.72	1,246.65	45,150,083.07	280,393,455.32
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	161,593.03	36,732.78	0.00	36,732.78	198,325.81
7.4.1.01.01	001	Pensiones de Retiro Invalidez RIM	155,559.23	21,254.37	0.00	21,254.37	176,813.60
7.4.1.01.01	002	XIII Pensión de Retiro Invalidez RIM	3,192.03	375.73	0.00	375.73	3,567.76
7.4.1.01.01	003	XIV Pensión de Retiro Invalidez RIM	2,841.77	15,102.68	0.00	15,102.68	17,944.45
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	196,847,117.63	37,824,720.62	0.00	37,824,720.62	234,671,838.25
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	193,539,106.06	28,324,241.86	0.00	28,324,241.86	221,863,347.92
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión de Retiro RIM	2,389,315.31	341,920.74	0.00	341,920.74	2,731,236.05
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	918,696.26	9,158,558.02	0.00	9,158,558.02	10,077,254.28
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	5,596,674.59	296,666.27	0.00	296,666.27	5,893,340.86
7.4.1.01.03	001	Pensiones Discapacidad por Accidentes Profesional	326,506.67	46,643.81	0.00	46,643.81	373,150.48
7.4.1.01.03	002	XIII Pensión Discap. Acc. Profesionales	2,645.79	377.97	0.00	377.97	3,023.76
7.4.1.01.03	003	XIV Pensión Discap. Acc. Profesionales	1,609.86	21,415.12	0.00	21,415.12	23,024.98
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per. Serv. Activo-S.VIDA	5,176,714.04	216,970.40	0.00	216,970.40	5,393,684.44
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	82,914.19	6,095.62	0.00	6,095.62	89,009.81
7.4.1.01.03	502	XIII Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	3,263.51	38.33	0.00	38.33	3,301.84
7.4.1.01.03	503	XIV Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	3,020.53	5,125.02	0.00	5,125.02	8,145.55
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	29,131,361.33	6,403,148.33	1,177.80	6,401,970.53	35,533,331.86
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	28,564,164.43	4,066,036.22	571.32	4,065,464.90	32,629,629.33
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión de Montepío RIM	322,193.92	43,965.02	258.01	43,707.01	365,900.93
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	245,002.98	2,293,147.09	348.47	2,292,798.62	2,537,801.60
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	3,506,625.67	590,061.72	68.85	589,992.87	4,096,618.54
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	1,672,613.54	199,373.89	0.00	199,373.89	1,871,987.43
7.4.1.01.05	003	Pensionistas de Estado Retiro	19,886.02	2,840.86	0.00	2,840.86	22,726.88
7.4.1.01.05	004	Pensionistas de Estado Montepío	1,112,219.68	156,295.30	0.00	156,295.30	1,268,514.98
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	278,045.51	39,138.12	0.00	39,138.12	317,183.63
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	29,169.28	3,902.96	0.00	3,902.96	33,072.24
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	30,759.90	169,601.35	0.00	169,601.35	200,361.25
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	325,291.74	13,389.24	68.85	13,320.39	338,612.13
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	38,640.00	5,520.00	0.00	5,520.00	44,160.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	4,257,928.72	411,730.82	0.00	411,730.82	4,669,659.54
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo	756,320.73	46,307.28	0.00	46,307.28	802,628.01
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	756,320.73	46,307.28	0.00	46,307.28	802,628.01
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	1,859,399.52	197,927.16	0.00	197,927.16	2,057,326.68
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerarios Pers-Activo Y Aspirantes	117,820.52	17,900.95	0.00	17,900.95	135,721.47
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerarios Pensionistas ISSPOL y Excaja	338,676.41	45,587.21	0.00	45,587.21	384,263.62
7.4.1.02.04	003	Gastos Funerarios Pensionistas de Estado	15,466.05	0.00	0.00	0.00	15,466.05
7.4.1.02.04	004	Indemnización Activos y Aspirantes-mortuoria	235,218.14	101,253.60	0.00	101,253.60	336,471.74
7.4.1.02.04	005	Indemnización Pensionistas-mortuoria	1,152,218.40	33,185.40	0.00	33,185.40	1,185,403.80
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	1,642,208.47	167,496.38	0.00	167,496.38	1,809,704.85
7.4.1.02.06	001	Devol. Capital Insoluto PQ	1,642,208.47	167,496.38	0.00	167,496.38	1,809,704.85
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MÉDICA	23,710,229.72	3,258,935.66	0.00	3,258,935.66	26,969,165.38
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	5,999,496.30	968,703.22	0.00	968,703.22	6,968,199.52
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	5,999,496.30	968,703.22	0.00	968,703.22	6,968,199.52



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 13

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares	16,878,973.98	2,171,356.91	0.00	2,171,356.91	19,050,330.89
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	16,858,301.99	2,171,356.91	0.00	2,171,356.91	19,029,658.90
7.4.1.03.02	003	GASTOS COMPLEMENTARIOS EXTERIOR	20,671.99	0.00	0.00	0.00	20,671.99
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica	831,759.44	118,875.53	0.00	118,875.53	950,634.97
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers. Activo-Enf y maternidad	546,889.30	76,308.36	0.00	76,308.36	623,197.66
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	129,492.65	19,349.20	0.00	19,349.20	148,841.85
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	155,377.49	23,217.97	0.00	23,217.97	178,595.46
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS	13,759,595.75	1,011,164.58	0.00	1,011,164.58	14,770,760.33
7.4.1.04.01		Fondos de reserva	3,339,324.41	348,979.07	0.00	348,979.07	3,688,303.48
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva	3,339,324.41	348,979.07	0.00	348,979.07	3,688,303.48
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda	5,380,678.59	168,616.38	0.00	168,616.38	5,549,294.97
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	3,600,690.71	168,616.38	0.00	168,616.38	3,769,307.09
7.4.1.04.02	002	Devolución Fondo de Vivienda	1,779,987.88	0.00	0.00	0.00	1,779,987.88
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA	5,039,592.75	493,569.13	0.00	493,569.13	5,533,161.88
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTIA	5,039,592.75	493,569.13	0.00	493,569.13	5,533,161.88
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	6,368,034.32	136,394.45	3,678,151.00	-3,541,756.55	2,826,277.77
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	6,368,034.32	136,394.45	3,678,151.00	-3,541,756.55	2,826,277.77
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.	6,249,131.22	136,394.45	3,678,151.00	-3,541,756.55	2,707,374.67
7.4.2.01.02	008	Oblig. X Estim. Deter. V. Amort. F. Vivienda	586,969.10	0.00	0.00	0.00	586,969.10
7.4.2.01.02	080	PAPEL COMERCIAL DETERIORO F. RESERVA	0.00	64,075.49	0.00	64,075.49	64,075.49
7.4.2.01.02	083	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE SALDOS	0.00	54,921.84	0.00	54,921.84	54,921.84
7.4.2.01.02	087	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE CESANTIA	0.00	9,155.89	0.00	9,155.89	9,155.89
7.4.2.01.02	205	REND. DETERIORO S. PRIVADO - F. RESERVA	0.00	4,121.39	0.00	4,121.39	4,121.39
7.4.2.01.02	209	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEGURO	0.00	3,532.64	0.00	3,532.64	3,532.64
7.4.2.01.02	213	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEG.CESANTIA	0.00	587.20	0.00	587.20	587.20
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	4,320,646.75	0.00	3,288,953.49	-3,288,953.49	1,031,693.26
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	69,222.20	0.00	69,222.20	-69,222.20	0.00
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	182,801.69	0.00	96,286.85	-96,286.85	86,514.84
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	73,666.41	0.00	28,999.63	-28,999.63	44,666.78
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	102,882.93	0.00	102,785.75	-102,785.75	97.18
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	902,621.04	0.00	81,581.98	-81,581.98	821,039.06
7.4.2.01.02	911	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	10,321.10	0.00	10,321.10	-10,321.10	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	5,040,830.56	723,672.18	0.00	723,672.18	5,764,502.74
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	5,017,825.90	720,385.80	0.00	720,385.80	5,738,211.70
7.4.3.01.01		Contribución administradora	5,017,825.90	720,385.80	0.00	720,385.80	5,738,211.70
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	2,861,653.56	410,834.22	0.00	410,834.22	3,272,487.78
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	18,058.66	2,592.60	0.00	2,592.60	20,651.26
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	121,592.97	17,456.53	0.00	17,456.53	139,049.50
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	45,748.02	6,567.83	0.00	6,567.83	52,315.85
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva	1,002,842.64	143,973.43	0.00	143,973.43	1,146,816.07
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	662,141.26	95,060.52	0.00	95,060.52	757,201.78
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	288,934.41	41,480.97	0.00	41,480.97	330,415.38
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM. PROFESIONAL	16,854.38	2,419.70	0.00	2,419.70	19,274.08
7.4.3.03		GASTO POR DEPRECIACIONES	23,004.66	3,286.38	0.00	3,286.38	26,291.04
7.4.3.03.01		Depreciación bienes inmuebles	23,004.66	3,286.38	0.00	3,286.38	26,291.04
7.4.3.03.01	001	Gastos depreciación de edificios	23,004.66	3,286.38	0.00	3,286.38	26,291.04
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	18,676.23	4,097.29	0.00	4,097.29	22,773.52
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	18,676.23	4,097.29	0.00	4,097.29	22,773.52
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	13,165.14	3,403.35	0.00	3,403.35	16,568.49
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	11,476.60	3,231.70	0.00	3,231.70	14,708.30



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

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

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	34.50	17.00	0.00	17.00	51.50
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	79.40	14.90	0.00	14.90	94.30
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	104.15	12.65	0.00	12.65	116.80
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva	499.50	15.85	0.00	15.85	515.35
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	390.05	52.20	0.00	52.20	442.25
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	420.89	36.50	0.00	36.50	457.39
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	20.85	3.00	0.00	3.00	23.85
7.4.4.02.01	010	Serv. Bancarios - Seg. Desgravamen	17.50	2.50	0.00	2.50	20.00
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	39.65	4.90	0.00	4.90	44.55
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	24.75	4.35	0.00	4.35	29.10
7.4.4.02.01	013	Serv. Bancarios-Seguro Cesantía	22.55	2.80	0.00	2.80	25.35
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	16.50	2.50	0.00	2.50	19.00
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	18.25	2.50	0.00	2.50	20.75
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar	5,511.09	693.94	0.00	693.94	6,205.03
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-	5,511.09	693.94	0.00	693.94	6,205.03
7.5		INGRESOS	-383,534,953.85	15,375,982.04	77,818,416.55	-62,442,434.51	-445,977,388.36
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-315,906,599.86	15,320,240.64	67,963,674.40	-52,643,433.76	-368,550,033.62
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-315,906,599.86	15,320,240.64	67,963,674.40	-52,643,433.76	-368,550,033.62
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-173,971,587.77	15,315,498.90	40,312,063.50	-24,996,564.60	-198,968,152.37
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	-42,321,740.72	0.00	5,949,961.94	-5,949,961.94	-48,271,702.66
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	-36,457,663.32	0.00	5,125,306.17	-5,125,306.17	-41,582,969.49
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	-497,079.81	0.00	69,894.34	-69,894.34	-566,974.15
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	-861,776.82	0.00	121,152.38	-121,152.38	-982,929.20
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	-2,486,017.75	0.00	349,484.31	-349,484.31	-2,835,502.06
7.5.1.01.01	012	Aporte individual Activos Mortuoria	-430,854.64	0.00	60,575.60	-60,575.60	-491,430.24
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	-828,664.40	0.00	116,497.48	-116,497.48	-945,161.88
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja. Mortuoria	-553,773.21	1.42	80,778.79	-80,777.37	-634,550.58
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb.	-3,526.63	0.00	495.89	-495.89	-4,022.52
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y	-8,286,563.11	0.00	1,164,931.71	-1,164,931.71	-9,451,494.82
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y	-9,943,080.49	0.00	1,397,818.35	-1,397,818.35	-11,340,898.84
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y	-5,537,363.66	14.27	807,734.37	-807,720.10	-6,345,083.76
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol yExcaja Enf. y Mat.	-35,251.91	0.00	4,956.94	-4,956.94	-40,208.85
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	0.00	184,972.37	186,364.20	-1,391.83	-1,391.83
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	-6,628,720.21	0.00	931,878.89	-931,878.89	-7,560,599.10
7.5.1.01.01	027	Ap.Pensionistas Isspol y Excaja - S.V.	-1,740,298.37	0.00	246,492.96	-246,492.96	-1,986,791.33
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indeminización Profesional	-132,484.72	0.00	18,633.97	-18,633.97	-151,118.69
7.5.1.01.01	029	Aporte patrona-Indeminización profesional	-331,412.48	0.00	46,588.59	-46,588.59	-378,001.07
7.5.1.01.01	030	Aportes Fondos de Reserva	0.00	10,964,173.96	10,964,173.96	0.00	0.00
7.5.1.01.01	033	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES	-816.13	0.00	116.59	-116.59	-932.72
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF.	-8,163.12	0.00	1,166.16	-1,166.16	-9,329.28
7.5.1.01.01	500	Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	0.00	0.00	6.10	-6.10	-6.10
7.5.1.01.01	502	Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de	0.00	0.00	1.83	-1.83	-1.83
7.5.1.01.01	503	Aporte Individual Enferm. y Matern.Ley de	0.00	0.00	1.83	-1.83	-1.83
7.5.1.01.01	507	Aporte Patronal RIM-Mortuoria Ley de	0.00	0.00	3.50	-3.50	-3.50
7.5.1.01.01	508	Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad LDF	0.00	0.00	2.90	-2.90	-2.90
7.5.1.01.01	511	Aporte Patronal Vida-Acc.Profesionales Ley de	0.00	0.00	1.27	-1.27	-1.27
7.5.1.01.01	521	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. MORTUORIA	-89.17	0.00	15.25	-15.25	-104.42
7.5.1.01.01	522	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. ENF. Y	-890.54	0.00	152.37	-152.37	-1,042.91
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-2,046,355.06	0.00	3,294,480.18	-3,294,480.18	-25,340,835.24
7.5.1.01.01	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO	-224,233.83	0.00	33,519.66	-33,519.66	-257,753.49
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO	-448,938.66	0.00	67,031.59	-67,031.59	-515,970.25
7.5.1.01.01	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO	-4,316,422.15	0.00	644,980.97	-644,980.97	-4,961,403.12



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 15

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA	0.00	103,166.17	103,167.39	-1.22	-1.22
7.5.1.01.01	528	NUEVO TRANSIT					
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO	-68,982.08	0.00	10,336.98	-10,336.98	-79,319.06
7.5.1.01.01	529	TRANSITOR					
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO	0.00	1,805,842.43	1,805,863.84	-21.41	-21.41
7.5.1.01.01	533	TRANSITORIO					
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-18,989,855.07	0.00	2,837,681.12	-2,837,681.12	-21,827,536.19
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO	-431,750.13	0.00	64,525.77	-64,525.77	-496,275.90
7.5.1.01.01	535	TRANSITORIO					
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO	-1,295,072.58	0.00	193,510.65	-193,510.65	-1,488,583.23
7.5.1.01.01	536	TRANSITORIO					
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN.	-5,179,249.56	0.00	773,941.64	-773,941.64	-5,953,191.20
7.5.1.01.01	537	NUEVO TRANSITOR					
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA	-3,452,833.04	0.00	515,961.10	-515,961.10	-3,968,794.14
7.5.1.01.01	538	NUEVO TRANSITOR					
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO	-172,680.32	0.00	25,828.01	-25,828.01	-198,508.33
7.5.1.01.01	539	TRANSITORIO					
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO	0.00	2,257,328.28	2,257,355.04	-26.76	-26.76
7.5.1.01.01	540	TRANSITORIO					
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES	-258,984.08	0.00	38,690.92	-38,690.92	-297,675.00
7.5.1.01.02		NUEVO TRANSITOR					
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado	-135,722,683.19	0.00	26,563,574.36	-26,563,574.36	-162,286,257.55
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepío-RIM 60%	-135,684,043.19	0.00	26,558,054.36	-26,558,054.36	-162,242,097.55
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héreos y Heroínas	-38,640.00	0.00	5,520.00	-5,520.00	-44,160.00
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicina					
7.5.1.01.03		prepagada	-4,742,248.51	17.86	711,534.07	-711,516.21	-5,453,764.72
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro Saldos P.Q.	-3,196,783.38	17.86	481,391.18	-481,373.32	-3,678,156.70
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	-486,269.99	0.00	66,465.82	-66,465.82	-552,735.81
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	-10,290.99	0.00	6,944.06	-6,944.06	-17,235.05
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	-140,035.25	0.00	19,274.25	-19,274.25	-159,309.50
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	-74,083.97	0.00	10,117.46	-10,117.46	-84,201.43
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	-796,518.18	0.00	122,260.05	-122,260.05	-918,778.23
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S. CONTRATADO	-38,266.75	0.00	5,081.25	-5,081.25	-43,348.00
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social	-1,470,080.39	4,723.88	376,502.47	-371,778.59	-1,841,858.98
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	-1,132,105.70	0.00	159,136.16	-159,136.16	-1,291,241.86
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	-278,045.51	4,723.88	43,862.00	-39,138.12	-317,183.63
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	-29,169.28	0.00	3,902.96	-3,902.96	-33,072.24
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	-30,759.90	0.00	169,601.35	-169,601.35	-200,361.25
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-67,099,643.73	167.38	9,811,498.25	-9,811,330.87	-76,910,974.60
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA					
7.5.2.01		VARIABLE S.PRIVADO	-523,779.86	0.00	13,612.78	-13,612.78	-537,392.64
7.5.2.01.01		Acciones	-287,556.95	0.00	13,612.78	-13,612.78	-301,169.73
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	-7,419.11	0.00	13,612.78	-13,612.78	-21,031.89
7.5.2.01.01	021	Acciones Ganancia - S. Saldos	-3,559.02	0.00	0.00	0.00	-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	-14,113,089.59	0.00	2,149,384.06	-2,149,384.06	-16,262,473.65
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras	-116,781.66	0.00	17,400.00	-17,400.00	-134,181.66
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS INS. FIN.-RIM-MORTUORIA	-116,781.66	0.00	17,400.00	-17,400.00	-134,181.66
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-4,123,861.76	0.00	1,156,212.10	-1,156,212.10	-5,280,073.86
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	-31,889.83	0.00	21,575.00	-21,575.00	-53,464.83
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	-13,493.34	0.00	12,266.67	-12,266.67	-25,760.01
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	-15,950.00	0.00	14,500.00	-14,500.00	-30,450.00
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	-158,398.72	0.00	2,175.00	-2,175.00	-160,573.72
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	-240,078.07	0.00	99,961.67	-99,961.67	-340,039.74
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	-806,095.30	0.00	135,496.67	-135,496.67	-741,591.97
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	-140,782.78	0.00	22,500.00	-22,500.00	-163,282.78
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	-46,175.00	0.00	26,125.00	-26,125.00	-72,300.00
7.5.2.04.03	012	Intereses Cert. a plazo-Ind. Profesional	-35,484.18	0.00	11,812.50	-11,812.50	-47,296.68



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 16

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTIA	-691,393.74	0.00	199,862.50	-199,862.50	-891,256.24
7.5.2.04.03	514	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.RIM-MORTUORIA	-305,838.31	0.00	84,875.00	-84,875.00	-390,713.31
7.5.2.04.03	515	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. LDF	-47,730.38	0.00	18,596.25	-18,596.25	-66,326.63
7.5.2.04.03	604	INTERESES CERT. INVERSIÓN-MORTUORIA	-80,881.60	0.00	31,660.42	-31,660.42	-112,542.02
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	-140,196.39	0.00	78,375.00	-78,375.00	-218,571.39
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	-274,875.34	0.00	99,300.00	-99,300.00	-374,175.34
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	-208,033.05	0.00	77,371.25	-77,371.25	-285,404.30
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.CESANTIA	-877,751.71	0.00	188,266.67	-188,266.67	-866,018.38
7.5.2.04.03	614	INTERESES CERT. INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA	-304,843.47	0.00	31,492.50	-31,492.50	-336,335.97
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-3,507,151.05	0.00	522,754.03	-522,754.03	-4,029,905.08
7.5.2.04.05	003	Intereses Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	-9,493.55	0.00	1,138.82	-1,138.82	-10,632.37
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	-81,339.53	0.00	9,107.14	-9,107.14	-90,446.67
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	-1,676.57	0.00	239.68	-239.68	-1,916.25
7.5.2.04.05	008	Intereses Obl.Ent. no financieras-F. de Vivienda	-1,863,619.18	0.00	249,807.43	-249,807.43	-2,113,426.61
7.5.2.04.05	009	Intereses Oblig. Ent. no Finan-Saldos	-320,496.55	0.00	59,984.38	-59,984.38	-380,480.93
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	-96,997.97	0.00	11,252.57	-11,252.57	-108,250.54
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	-64,453.72	0.00	11,504.54	-11,504.54	-75,958.26
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantia	-553,806.06	0.00	106,732.03	-106,732.03	-660,538.09
7.5.2.04.05	028	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. F. VIVIENDA	-97,769.78	0.00	0.00	0.00	-97,769.78
7.5.2.04.05	031	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. S. VIDA CONT	-35,029.20	0.00	0.00	0.00	-35,029.20
7.5.2.04.05	514	Intereses Oblig. No Financieras RIM-MORTUORIA LDF	-337,442.28	0.00	67,012.68	-67,012.68	-404,454.96
7.5.2.04.05	515	Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc. Prof.LDF	-43,963.53	0.00	5,974.76	-5,974.76	-49,938.29
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-346,627.14	0.00	43,233.15	-43,233.15	-389,860.29
7.5.2.04.06	001	Intereses Valores de titularización-RIM	-2,044.50	0.00	282.73	-282.73	-2,327.23
7.5.2.04.06	005	Intereses V. titularización- Fondos de Reserva	-96,358.46	0.00	12,873.55	-12,873.55	-109,232.01
7.5.2.04.06	008	Intereses Valores de titularización-F. de Vivienda	-102,540.12	0.00	11,792.21	-11,792.21	-114,332.33
7.5.2.04.06	009	Intereses Valores de titularización-S.Saldos	-9,641.91	0.00	1,144.13	-1,144.13	-10,786.04
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg. Cesantia	-136,042.15	0.00	17,140.53	-17,140.53	-153,182.68
7.5.2.04.07		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 Vivienda	-8,813.64	0.00	0.00	0.00	-8,813.64
7.5.2.04.07	009	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. Profesional	-15,502.83	0.00	0.00	0.00	-15,502.83
7.5.2.04.07	013	INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-SEG. CESANTIA	-81,131.47	0.00	0.00	0.00	-81,131.47
7.5.2.04.07	513	INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-RIM - MORTUORIA LD	-12,574.52	0.00	0.00	0.00	-12,574.52
7.5.2.04.07	514	INTERESES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN- SEG VIDA Y ACC P	-24,574.85	0.00	0.00	0.00	-24,574.85
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	-962,956.98	0.00	134,984.13	-134,984.13	-1,097,941.11
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	-134,405.13	0.00	17,941.21	-17,941.21	-152,346.34
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	-189,696.80	0.00	15,373.03	-15,373.03	-205,069.83
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	-208,265.09	0.00	3,433.51	-3,433.51	-211,698.60
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	-124,842.21	0.00	23,345.00	-23,345.00	-148,187.21
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg. Cesantia	-256,591.91	0.00	70,139.97	-70,139.97	-326,731.88
7.5.2.04.08	514	Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA LDF	-49,155.84	0.00	4,751.41	-4,751.41	-53,907.25
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-4,768,621.59	0.00	274,800.65	-274,800.65	-5,043,422.24
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



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 17

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.2.04.09	017	Int. Cesión Der. Fid-F. Reserva	-113,452.16	0.00	89,842.58	-89,842.58	-203,294.74
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	-244,007.26	0.00	1,574.96	-1,574.96	-245,582.22
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	-5,051.13	0.00	0.00	0.00	-5,051.13
7.5.2.04.09	043	Intereses Facturas Comerciales Neg. Enf. Mat.	-30,527.21	0.00	0.00	0.00	-30,527.21
7.5.2.04.09	044	Intereses Facturas Comerciales Neg. F. Vivienda	-127,618.70	0.00	0.00	0.00	-127,618.70
7.5.2.04.09	045	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Saldos	-45,574.66	0.00	0.00	0.00	-45,574.66
7.5.2.04.09	046	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Desgravamen	-2,687.10	0.00	0.00	0.00	-2,687.10
7.5.2.04.09	048	Intereses Facturas Comerciales Neg. Ind. Prof.	-6,144.85	0.00	0.00	0.00	-6,144.85
7.5.2.04.09	052	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Acc. Profes.	-44,669.44	0.00	0.00	0.00	-44,669.44
7.5.2.04.09	053	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. S. Vida Activos.	-373,985.26	0.00	0.00	0.00	-373,985.26
7.5.2.04.09	054	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Mortuoria	-153,152.35	0.00	0.00	0.00	-153,152.35
7.5.2.04.09	055	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Fondo Reserva	-312,268.35	0.00	45,958.07	-45,958.07	-358,226.42
7.5.2.04.09	057	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf. y Maternidad	-1,706,792.74	0.00	137,425.04	-137,425.04	-1,844,217.78
7.5.2.04.09	062	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Ind. Profes.	-38,288.09	0.00	0.00	0.00	-38,288.09
7.5.2.04.09	070	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. ENF. Y MATERNIDAD	-158,603.15	0.00	0.00	0.00	-158,603.15
7.5.2.04.09	074	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. S. VIDA CONTRAT.	-72,007.65	0.00	0.00	0.00	-72,007.65
7.5.2.04.09	076	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. S. CESANTIA	-5,714.89	0.00	0.00	0.00	-5,714.89
7.5.2.04.09	077	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT. RIM MORTUORIA LDF	-3,876.19	0.00	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	-646.03
7.5.2.04.09	150	Fact. Comer. Recup. Deter. Mortuoria	-16,930.24	0.00	0.00	0.00	-16,930.24
7.5.2.04.09	152	FACT. COMER. RECUP. ENF. Y MATERNIDAD	-149,238.78	0.00	0.00	0.00	-149,238.78
7.5.2.04.09	153	FACT. COMER. RECUP. F. VIVIENDA	-553,072.56	0.00	0.00	0.00	-553,072.56
7.5.2.04.09	155	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. SALDOS	-152,755.50	0.00	0.00	0.00	-152,755.50
7.5.2.04.09	156	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. DESGRAVAMEN	-9,006.48	0.00	0.00	0.00	-9,006.48
7.5.2.04.09	158	FACT. COMER. RECUP. DETER. IND. PROFES.	-20,596.13	0.00	0.00	0.00	-20,596.13
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	-12,539,145.85	0.00	1,753,201.89	-1,753,201.89	-14,292,347.74
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-12,539,145.85	0.00	1,753,201.89	-1,753,201.89	-14,292,347.74
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	-6,513,775.60	0.00	915,832.67	-915,832.67	-7,429,608.27
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida Bonos -A. Profesionales	-115,988.77	0.00	15,478.35	-15,478.35	-131,467.12
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	-898,938.15	0.00	125,311.66	-125,311.66	-1,024,249.81
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	-216,699.72	0.00	29,395.64	-29,395.64	-246,095.36
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	-1,024,198.38	0.00	141,552.09	-141,552.09	-1,165,750.47
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	-285,384.29	0.00	39,314.43	-39,314.43	-324,698.72
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	-2,749,428.20	0.00	382,689.95	-382,689.95	-3,132,118.15
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	-298,881.83	0.00	41,202.59	-41,202.59	-340,084.42
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	-13,447.43	0.00	1,812.21	-1,812.21	-15,259.64
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	-239,733.88	0.00	34,809.34	-34,809.34	-274,543.22
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind. Profesional	-42,106.89	0.00	5,817.74	-5,817.74	-47,924.63
7.5.2.05.02	026	Intereses Bonos -Seg. Cesantía	-26,143.19	0.00	3,717.04	-3,717.04	-29,860.23
7.5.2.05.02	527	Intereses Bonos RIM-MORTUORA LDF	-114,419.52	0.00	16,268.18	-16,268.18	-130,687.70
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-39,785,804.38	166.28	5,878,857.97	-5,878,691.69	-45,664,496.07
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-36,237,472.72	166.28	5,375,354.99	-5,375,188.71	-41,612,661.43



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 18

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	-26,827,242.67	163.61	3,934,685.18	-3,934,521.57	-30,761,764.24
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	-550,960.23	2.67	83,317.35	-83,314.68	-634,274.91
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC.	-65,716.84	0.00	5,490.71	-5,490.71	-71,207.55
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA	-1,124,300.79	0.00	163,201.16	-163,201.16	-1,287,501.95
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO	-639,849.87	0.00	86,744.36	-86,744.36	-726,594.23
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	-6,500,428.20	0.00	1,027,777.34	-1,027,777.34	-7,528,205.54
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S. CONTRATADO	-342,626.99	0.00	45,108.64	-45,108.64	-387,735.63
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC.	-1,410.70	0.00	803.80	-803.80	-2,214.50
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA	-24,223.05	0.00	3,422.73	-3,422.73	-27,645.78
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	-12,964.23	0.00	1,771.30	-1,771.30	-14,735.53
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	-140,319.60	0.00	22,048.92	-22,048.92	-162,368.52
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S. CONTRATADO	-7,429.55	0.00	983.50	-983.50	-8,413.05
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios	-3,548,331.66	0.00	503,502.98	-503,502.98	-4,051,834.64
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	-3,475,381.84	0.00	493,544.06	-493,544.06	-3,968,925.90
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	-72,949.82	0.00	9,958.92	-9,958.92	-82,908.74
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-137,824.05	1.10	16,441.55	-16,440.45	-154,264.50
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-136,456.39	1.10	16,261.59	-16,260.49	-152,716.88
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	-121,024.41	1.10	14,461.26	-14,460.16	-135,484.57
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	-613.49	0.00	35.09	-35.09	-648.58
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	-2,706.16	0.00	233.87	-233.87	-2,940.03
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	-1,008.02	0.00	237.85	-237.85	-1,245.87
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-10,429.61	0.00	1,220.05	-1,220.05	-11,649.66
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA CONTRATADO	-674.70	0.00	73.47	-73.47	-748.17
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios	-1,367.66	0.00	179.96	-179.96	-1,547.62
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	-1,367.66	0.00	179.96	-179.96	-1,547.62
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-167,291.35	55,002.34	4,251.17	50,751.17	-116,540.18
7.5.3.02		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	-49,414.50	0.00	0.00	0.00	-49,414.50
7.5.3.02.02		Utilidad en venta de propiedades de inversión	-49,414.50	0.00	0.00	0.00	-49,414.50
7.5.3.02.02	001	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN QUIT	-49,414.50	0.00	0.00	0.00	-49,414.50
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN PROPIED	-117,876.85	55,002.34	4,251.17	50,751.17	-67,125.68
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar	-117,876.85	55,002.34	4,251.17	50,751.17	-67,125.68
7.5.3.03.99	002	Reversión de Provisiones para Préstamos Hipotecarios	-103,371.27	55,002.34	0.00	55,002.34	-48,368.93
7.5.3.03.99	011	REVERSIÓN DE PROVISIÓN CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-14,505.58	0.00	4,251.17	-4,251.17	-18,756.75
7.5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-361,418.91	571.68	38,992.73	-38,421.05	-399,839.96
7.5.7.02		INTERESES GANADOS	-361,418.91	571.68	38,992.73	-38,421.05	-399,839.96
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros	-361,418.91	571.68	38,992.73	-38,421.05	-399,839.96
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	-338,040.50	571.68	37,780.73	-37,209.05	-375,249.55
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	-23,378.41	0.00	1,212.00	-1,212.00	-24,590.41
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	40,654,406.35	40,654,406.35	0.00	0.00
7.6.1		DEUDORAS	197,550,829.76	666,469.26	0.00	666,469.26	198,217,299.02
7.6.1.01		Activos Contingentes	197,550,829.76	666,469.26	0.00	666,469.26	198,217,299.02
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías	197,550,829.76	666,469.26	0.00	666,469.26	198,217,299.02
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	126,419,602.18	666,469.26	0.00	666,469.26	127,086,071.44
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	-197,550,829.76	0.00	666,469.26	-666,469.26	-198,217,299.02
7.6.2.01		Activos Contingentes	-197,550,829.76	0.00	666,469.26	-666,469.26	-198,217,299.02
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías	-197,550,829.76	0.00	666,469.26	-666,469.26	-198,217,299.02
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-126,419,602.18	0.00	666,469.26	-666,469.26	-127,086,071.44
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



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 19

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	Saldo ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	1,126,063,534.36	19,033,724.37	20,954,212.72	-1,920,488.35	1,124,143,046.01
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	1,048,395,630.43	14,220,000.00	20,954,212.72	-6,734,212.72	1,041,661,417.71
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	156,250,000.00	0.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	151,750,000.00
7.6.3.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	2,900,000.00	0.00	0.00	0.00	2,900,000.00
7.6.3.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	1,600,000.00
7.6.3.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
7.6.3.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	2,800,000.00
7.6.3.01.01	007	Mater Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y	13,500,000.00	0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	12,000,000.00
7.6.3.01.01	008	Vivienda Valores nominales en custodia-CDP-Fdo.	18,590,500.00	0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	17,090,500.00
7.6.3.01.01	009	Saldos Valores nominales en custodia-CDP-Seg.	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
7.6.3.01.01	011	Contratado Valores nominales en custodia-CDP-SV	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00
7.6.3.01.01	012	Profesional 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	CESANTIA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.	22,880,000.00	0.00	0.00	0.00	22,880,000.00
7.6.3.01.01	514	RIM-MORTUORIA LDF 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	VIDA Y ACC. PROFES. 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	MORTUORIA 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	MATER VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF.Y	11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00
7.6.3.01.01	608	VIVIENDA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO.	13,645,000.00	0.00	0.00	0.00	13,645,000.00
7.6.3.01.01	609	SALDOS VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.	10,560,000.00	0.00	0.00	0.00	10,560,000.00
7.6.3.01.01	613	CESANTIA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.	27,070,000.00	0.00	1,500,000.00	-1,500,000.00	25,570,000.00
7.6.3.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	4,420,000.00	0.00	0.00	0.00	4,420,000.00
7.6.3.01.02		Valores nominales en custodia-Titulos hipotecarios	18,787.71	0.00	0.00	0.00	18,787.71
7.6.3.01.02	001	Valores nominales en custodia-Titulos hip.-Rim	9,393.86	0.00	0.00	0.00	9,393.86
7.6.3.01.02	008	Vivienda Valores nominales en custodia-Tit hip.-F.	9,393.85	0.00	0.00	0.00	9,393.85
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	76,974,434.93	500,000.00	1,369,011.43	-869,011.43	76,105,423.50
7.6.3.01.03	001	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Rim	1,794,845.57	0.00	0.00	0.00	1,794,845.57
7.6.3.01.03	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	729,271.36	0.00	0.00	0.00	729,271.36
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.	1,285,714.28	0.00	0.00	0.00	1,285,714.28
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.	36,714,527.51	0.00	558,028.42	-558,028.42	36,156,499.09
7.6.3.01.03	009	Saldos Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.	8,460,354.19	0.00	56,250.00	-56,250.00	8,404,104.19
7.6.3.01.03	011	Contr Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV	1,706,573.59	0.00	0.00	0.00	1,706,573.59
7.6.3.01.03	012	Prof Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.	1,176,977.71	500,000.00	125,000.00	375,000.00	1,551,977.71
7.6.3.01.03	013	Cesantia Valores Nominales en custodia No F. Seg.	13,991,328.70	0.00	295,579.01	-295,579.01	13,695,749.69
7.6.3.01.03	514	MORTUORIA LDF V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-	9,010,298.93	0.00	247,470.00	-247,470.00	8,762,828.93
7.6.3.01.03	515	Acc. Prof.LDF V. Nominales en Custodia No Fin. Seg.Vida y	915,155.78	0.00	86,684.00	-86,684.00	828,471.78
7.6.3.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	6,471,387.91	0.00	0.00	0.00	6,471,387.91
7.6.3.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	33,591.96	0.00	0.00	0.00	33,591.96
7.6.3.01.04	005	Reserva Valores nominales en custodia-Titulariz-F.	1,817,442.00	0.00	0.00	0.00	1,817,442.00
7.6.3.01.04	008	Vivienda Valores nominales en custodia-Titulariz-F.	1,764,005.95	0.00	0.00	0.00	1,764,005.95
7.6.3.01.04	009	Saldos V. Nominales en Custodia -Titulariz Cesantia	183,060.00	0.00	0.00	0.00	183,060.00
7.6.3.01.04	013	LDF V. Nominales en Custodia -Titulariz Cesantia	2,673,288.00	0.00	0.00	0.00	2,673,288.00
7.6.3.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	20,913,495.78	0.00	0.00	0.00	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-	2,593,474.78	0.00	0.00	0.00	2,593,474.78
7.6.3.01.06	008	Viv Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS DESDE: Agosto 2024 HASTA: Agosto 2024 Página Nro. 20

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.3.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.	3,060,000.00	0.00	0.00	0.00	3,060,000.00
7.6.3.01.06	013	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc.Seg.Cesantia	11,010,000.00	0.00	0.00	0.00	11,010,000.00
7.6.3.01.06	514	V.Nomin. en Custod.Pap.Comerc. RIM-MORTUORIA LDF	601,021.00	0.00	0.00	0.00	601,021.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	473,197,716.23	0.00	1,181,818.18	-1,181,818.18	472,015,898.05
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	213,744,296.78	0.00	877,272.73	-877,272.73	212,867,024.05
7.6.3.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	8,907,270.11	0.00	0.00	0.00	8,907,270.11
7.6.3.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV	37,533,310.04	0.00	0.00	0.00	37,533,310.04
7.6.3.01.09	004	Activos Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	8,971,690.86	0.00	90,909.09	-90,909.09	8,880,781.77
7.6.3.01.09	005	Reserva Valores nominales en custodia-Bonos-F.	34,890,805.10	0.00	0.00	0.00	34,890,805.10
7.6.3.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Ent.Mat	10,747,984.52	0.00	0.00	0.00	10,747,984.52
7.6.3.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.	124,274,584.20	0.00	213,636.36	-213,636.36	124,060,947.84
7.6.3.01.09	009	Vivienda Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	11,712,991.53	0.00	0.00	0.00	11,712,991.53
7.6.3.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	1,400,605.85	0.00	0.00	0.00	1,400,605.85
7.6.3.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	16,069,721.54	0.00	0.00	0.00	16,069,721.54
7.6.3.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	1,054,577.30	0.00	0.00	0.00	1,054,577.30
7.6.3.01.09	024	V.Nomin. en Custod. Bonos Seg.Cesantia LDF	723,476.99	0.00	0.00	0.00	723,476.99
7.6.3.01.09	525	V.Nomin. en Custod. Bonos RIM-MORTUORIA LDF	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-Ent.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.	51,720,601.01	13,720,000.00	183,383.11	13,536,616.89	65,257,217.90
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
7.6.3.01.12	002	Profes. Valores Nominales Derechos Fiduciarios Acc.	1,649,582.42	527,692.35	0.00	527,692.35	2,177,274.77
7.6.3.01.12	003	Vida Activos Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.	6,232,606.55	3,482,769.12	0.00	3,482,769.12	9,715,375.67
7.6.3.01.12	004	Mortuoria Valores Nominales Derechos Fiduciarios	2,324,829.79	527,692.35	0.00	527,692.35	2,852,522.14
7.6.3.01.12	005	Reserva Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo	10,312,407.00	0.00	45,958.07	-45,958.07	10,266,448.93
7.6.3.01.12	007	Mater. Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y	7,397,015.48	0.00	137,425.04	-137,425.04	7,259,590.44
7.6.3.01.12	008	Vivienda Valores Nominales Derecho- Fiduciarios F.	16,290,007.15	5,910,153.88	0.00	5,910,153.88	22,200,161.03
7.6.3.01.12	009	Seguro Saldos Valores Nominales Derechos Fiduciarios	1,949,284.85	2,743,999.95	0.00	2,743,999.95	4,693,284.80
7.6.3.01.12	010	Desgravamen Valores Nominales Derechos Fiduciarios -S	186,792.40	0.00	0.00	0.00	186,792.40
7.6.3.01.12	011	Contratado Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida	1,102,127.09	527,692.35	0.00	527,692.35	1,629,819.44
7.6.3.01.12	012	Profesional Valores Nominales Derechos Fiduciarios Ind.	586,641.63	0.00	0.00	0.00	586,641.63
7.6.3.01.12	013	Cesantia Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.	198,896.55	0.00	0.00	0.00	198,896.55
7.6.3.01.12	514	Mortuoria LDF Valores nominales en custodia Der. Fid Rim	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	13,720,000.00	-13,720,000.00	0.00
7.6.3.01.13	002	Profesionales Valores Nom. Encar. Fid-F. Accidentes	527,692.35	0.00	527,692.35	-527,692.35	0.00
7.6.3.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	3,482,769.12	0.00	3,482,769.12	-3,482,769.12	0.00
7.6.3.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	527,692.35	0.00	527,692.35	-527,692.35	0.00
7.6.3.01.13	008	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vivienda	5,910,153.88	0.00	5,910,153.88	-5,910,153.88	0.00
7.6.3.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	2,743,999.95	0.00	2,743,999.95	-2,743,999.95	0.00
7.6.3.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	527,692.35	0.00	527,692.35	-527,692.35	0.00
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



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 21

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
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	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	Mater 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	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S.	113,077.50	0.00	0.00	0.00	113,077.50
7.6.3.01.14	011	Desgravamen 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	Contratado 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	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	Cesantia 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	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		Prof. LDF Valores Nominales Facturas Comerciales	30,178,198.36	0.00	0.00	0.00	30,178,198.36
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	Activos Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-	1,497,366.39	0.00	0.00	0.00	1,497,366.39
7.6.3.01.15	006	Mortuoria Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Enf. y	8,773,206.94	0.00	0.00	0.00	8,773,206.94
7.6.3.01.15	007	Mat. Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- F	1,700,239.82	0.00	0.00	0.00	1,700,239.82
7.6.3.01.15	008	Vivienda Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S.	8,941,443.82	0.00	0.00	0.00	8,941,443.82
7.6.3.01.15	009	Saldos Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S.	25,973.59	0.00	0.00	0.00	25,973.59
7.6.3.01.15	010	Degradamen 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	Contratado Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind.	125,819.04	0.00	0.00	0.00	125,819.04
7.6.3.01.15	012	Prof Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg.	526,904.49	0.00	0.00	0.00	526,904.49
7.6.3.01.15	513	Cesantia 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	MORTUORIA LDF Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg	324,510.33	0.00	0.00	0.00	324,510.33
7.6.3.01.17		Vida y Acc Prof LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
7.6.3.01.17	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	77,667,903.93	4,813,724.37	0.00	4,813,724.37	82,481,628.30
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	77,667,903.93	4,813,724.37	0.00	4,813,724.37	82,481,628.30
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	58,175,442.26	3,032,921.92	0.00	3,032,921.92	61,208,364.18
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	15,897,025.25	1,590,555.04	0.00	1,590,555.04	17,487,580.29
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	3,595,436.42	190,247.41	0.00	190,247.41	3,785,683.83
7.6.4		ACREEDORAS	-1,126,063,534.3	20,954,212.72	19,033,724.37	1,920,488.35	-1,124,143,046.0
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	-1,048,395,630.4	20,954,212.72	14,220,000.00	6,734,212.72	-1,041,661,417.7
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	-156,250,000.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	-151,750,000.00
7.6.4.01.01	002	Valores nominales en custodia-CDP-Acc.Profes	-2,900,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,900,000.00
7.6.4.01.01	003	Valores nominales en custodia-CDP-SV Activos	-1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,600,000.00
7.6.4.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	-2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,000,000.00
7.6.4.01.01	005	Valores nominales en custodia-CDP-F.Reserva	-2,800,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,800,000.00
7.6.4.01.01	007	Mater Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y	-13,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	-12,000,000.00
7.6.4.01.01	008	Vivienda Valores nominales en custodia-CDP-Fdo.	-18,590,500.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	-17,090,500.00
7.6.4.01.01	009	Saldos Valores nominales en custodia-CDP-Seg.	-3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,000,000.00
7.6.4.01.01	011	Contratado Valores nominales en custodia-CDP-SV	-3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,500,000.00
7.6.4.01.01	012	Profesional Valores nominales en custodia-CDP-Ind.	-1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.01	013	CESANTIA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.	-22,880,000.00	0.00	0.00	0.00	-22,880,000.00
7.6.4.01.01	514	RIM-MORTUORIA LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.	-10,500,000.00	0.00	0.00	0.00	-10,500,000.00
7.6.4.01.01	515	VIDA Y ACC. PROFES. LDF VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDP-SEG.	-2,479,500.00	0.00	0.00	0.00	-2,479,500.00
7.6.4.01.01	604	MORTUORIA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-	-4,305,000.00	0.00	0.00	0.00	-4,305,000.00
7.6.4.01.01	607	Y MATER VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-ENF.	-11,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-11,000,000.00
7.6.4.01.01	608	VIVIENDA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-FDO.	-13,645,000.00	0.00	0.00	0.00	-13,645,000.00
7.6.4.01.01	609	SALDOS VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.	-10,560,000.00	0.00	0.00	0.00	-10,560,000.00
7.6.4.01.01	613	CESANTIA VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.	-27,070,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	-25,570,000.00



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 22

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
7.6.4.01.01	614	VN EN CUSTODIA CDI RIM-MORTUORIA	-4,420,000.00	0.00	0.00	0.00	-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.	-9,393.85	0.00	0.00	0.00	-9,393.85
7.6.4.01.03		Vivienda					
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	-76,974,434.93	1,369,011.43	500,000.00	869,011.43	-76,105,423.50
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.	-287,429.05	0.00	0.00	0.00	-287,429.05
7.6.4.01.03	003	Prof					
7.6.4.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV	-729,271.36	0.00	0.00	0.00	-729,271.36
7.6.4.01.03	004	Act					
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	Reserva					
7.6.4.01.03	005	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.	-1,285,714.28	0.00	0.00	0.00	-1,285,714.28
7.6.4.01.03	007	Mat					
7.6.4.01.03	007	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Enf.	-44,216.89	0.00	0.00	0.00	-44,216.89
7.6.4.01.03	008	Vivie					
7.6.4.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.	-36,714,527.51	558,028.42	0.00	558,028.42	-36,156,499.09
7.6.4.01.03	009	Saldo					
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.	-8,460,354.19	56,250.00	0.00	56,250.00	-8,404,104.19
7.6.4.01.03	011	Contr					
7.6.4.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV	-1,706,573.59	0.00	0.00	0.00	-1,706,573.59
7.6.4.01.03	012	Prof					
7.6.4.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.	-1,176,977.71	125,000.00	500,000.00	-375,000.00	-1,551,977.71
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.					
7.6.4.01.03	013	Cesantia LDF	-13,991,328.70	295,579.01	0.00	295,579.01	-13,695,749.69
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-					
7.6.4.01.03	514	MORTUO. LDF	-9,010,298.93	247,470.00	0.00	247,470.00	-8,762,828.93
7.6.4.01.03	515	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Vida					
7.6.4.01.03	515	y Acc. LDF	-915,155.78	86,684.00	0.00	86,684.00	-828,471.78
7.6.4.01.04		Valores nominales en custodia-Titularización	-6,471,387.91	0.00	0.00	0.00	-6,471,387.91
7.6.4.01.04	001	Valores nominales en custodia-Titulariz-RIM	-33,591.96	0.00	0.00	0.00	-33,591.96
7.6.4.01.04	005	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.	-1,817,442.00	0.00	0.00	0.00	-1,817,442.00
7.6.4.01.04	008	Reserva					
7.6.4.01.04	008	Valores nominales en custodia-Titulariz-F.	-1,764,005.95	0.00	0.00	0.00	-1,764,005.95
7.6.4.01.04	009	Vivienda					
7.6.4.01.04	009	Valores nominales en custodia-Titulariz-S.	-183,060.00	0.00	0.00	0.00	-183,060.00
7.6.4.01.04	013	Saldo					
7.6.4.01.04	013	V.Nomin. en Custod.Titulariz Seg.Cesantia LDF	-2,673,288.00	0.00	0.00	0.00	-2,673,288.00
7.6.4.01.06		Valores nominales en custodia-Papeles comerciales	-20,913,495.78	0.00	0.00	0.00	-20,913,495.78
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
7.6.4.01.06	007	Rese					
7.6.4.01.06	007	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-	-2,593,474.78	0.00	0.00	0.00	-2,593,474.78
7.6.4.01.06	008	Enf.Mat					
7.6.4.01.06	008	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-F.	-500,000.00	0.00	0.00	0.00	-500,000.00
7.6.4.01.06	009	Viv					
7.6.4.01.06	009	Valores nominales en custodia-Pap.Comerc-S.	-3,060,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,060,000.00
7.6.4.01.06	013	Saldo					
7.6.4.01.06	013	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc. Seg.	-11,010,000.00	0.00	0.00	0.00	-11,010,000.00
7.6.4.01.06	514	Cesantia LDF					
7.6.4.01.06	514	V.Nomin. en Custod. Pap.Comerc.RIM-	-601,021.00	0.00	0.00	0.00	-601,021.00
7.6.4.01.09		MORTUORIA LDF					
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	-473,197,716.23	1,181,818.18	0.00	1,181,818.18	-472,015,898.05
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	-213,744,296.78	877,272.73	0.00	877,272.73	-212,867,024.05
7.6.4.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	-8,907,270.11	0.00	0.00	0.00	-8,907,270.11
7.6.4.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV	-37,533,310.04	0.00	0.00	0.00	-37,533,310.04
7.6.4.01.09	004	Activos					
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-	-8,971,690.86	90,909.09	0.00	90,909.09	-8,880,781.77
7.6.4.01.09	005	Mortuoria					
7.6.4.01.09	005	Valores nominales en custodia-Bonos-F.	-34,890,805.10	0.00	0.00	0.00	-34,890,805.10
7.6.4.01.09	007	Reserva					
7.6.4.01.09	007	Valores nominales en custodia-Bonos-Enf.Mat	-10,747,984.52	0.00	0.00	0.00	-10,747,984.52
7.6.4.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.	-124,274,584.20	213,636.36	0.00	213,636.36	-124,060,947.84
7.6.4.01.09	009	Vivienda					
7.6.4.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	-11,712,991.53	0.00	0.00	0.00	-11,712,991.53
7.6.4.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	-1,400,605.85	0.00	0.00	0.00	-1,400,605.85
7.6.4.01.09	011	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Contr	-16,069,721.54	0.00	0.00	0.00	-16,069,721.54
7.6.4.01.09	012	Valores nominales en custodia-Bonos-I.Prof	-1,054,577.30	0.00	0.00	0.00	-1,054,577.30
7.6.4.01.09	024	V.Nomin. en Custod. Bonos Seg. Cesantia 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
7.6.4.01.10		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
7.6.4.01.11		Saldo					
7.6.4.01.11		Valores Titularización en participación	-3,375,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,375,000.00

2



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 23

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
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
7.6.4.01.12		Desgrav					
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	-51,720,601.01	183,383.11	13,720,000.00	-13,536,616.89	-65,257,217.90
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 Derechos Fiduciarios Acc.	-1,649,582.42	0.00	527,692.35	-527,692.35	-2,177,274.77
7.6.4.01.12	003	Profesionales					
7.6.4.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg.	-6,232,606.55	0.00	3,482,769.12	-3,482,769.12	-9,715,375.67
7.6.4.01.12	004	Vida Activos					
7.6.4.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios	-2,324,829.79	0.00	527,692.35	-527,692.35	-2,852,522.14
7.6.4.01.12	005	Mortuoria					
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios	-10,312,407.00	45,958.07	0.00	45,958.07	-10,266,448.93
7.6.4.01.12	007	Reserva					
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y	-7,397,015.48	137,425.04	0.00	137,425.04	-7,259,590.44
7.6.4.01.12	008	Mater					
7.6.4.01.12	008	Valores Nominales Derechos Fiduciarios F.	-16,290,007.15	0.00	5,910,153.88	-5,910,153.88	-22,200,161.03
7.6.4.01.12	009	Vivienda					
7.6.4.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.	-1,949,284.85	0.00	2,743,999.95	-2,743,999.95	-4,693,284.80
7.6.4.01.12	010	Salidos					
7.6.4.01.12	010	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.	-186,792.40	0.00	0.00	0.00	-186,792.40
7.6.4.01.12	011	Desg					
7.6.4.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida	-1,102,127.09	0.00	527,692.35	-527,692.35	-1,629,819.44
7.6.4.01.12	012	Contratado					
7.6.4.01.12	012	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Ind	-586,641.63	0.00	0.00	0.00	-586,641.63
7.6.4.01.12	013	Profesional					
7.6.4.01.12	013	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Seg.	-198,896.55	0.00	0.00	0.00	-198,896.55
7.6.4.01.12	013	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
7.6.4.01.12	514	Mortuoria LDF					
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	-13,720,000.00	13,720,000.00	0.00	13,720,000.00	0.00
7.6.4.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Acc. Profesionales	-527,692.35	527,692.35	0.00	527,692.35	0.00
7.6.4.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	-3,482,769.12	3,482,769.12	0.00	3,482,769.12	0.00
7.6.4.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	-527,692.35	527,692.35	0.00	527,692.35	0.00
7.6.4.01.13	008	Valores nom. Encar. Fid->F. Vivienda	-5,910,153.88	5,910,153.88	0.00	5,910,153.88	0.00
7.6.4.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Salidos	-2,743,999.95	2,743,999.95	0.00	2,743,999.95	0.00
7.6.4.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	-527,692.35	527,692.35	0.00	527,692.35	0.00
7.6.4.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra	-209,164,948.50	0.00	0.00	0.00	-209,164,948.50
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					
7.6.4.01.14	004	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Mortuoria	-6,062,833.33	0.00	0.00	0.00	-6,062,833.33
7.6.4.01.14	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	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	Mater					
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 Salidos	-5,536,531.08	0.00	0.00	0.00	-5,536,531.08
7.6.4.01.14	010	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-S.	-113,077.50	0.00	0.00	0.00	-113,077.50
7.6.4.01.14	011	DEsgravamen					
7.6.4.01.14	011	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	Contratado					
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	V.en Custod.Pacto de Recompra Seg. Cesantía	-11,690,108.00	0.00	0.00	0.00	-11,690,108.00
7.6.4.01.14	013	LDF					
7.6.4.01.14	514	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	514	MORTUORIA LDF					
7.6.4.01.14	515	V.en Custod.Pacto de Rec Bonos Seg.Vida y	-245,588.50	0.00	0.00	0.00	-245,588.50
7.6.4.01.14	515	Acc.Prof. LDF					
7.6.4.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales	-30,178,198.36	0.00	0.00	0.00	-30,178,198.36
7.6.4.01.15	003	Neg.					
7.6.4.01.15	003	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	004	Activos					
7.6.4.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-	-1,497,366.39	0.00	0.00	0.00	-1,497,366.39
7.6.4.01.15	006	Mortuoria					
7.6.4.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Enf. y	-8,773,206.94	0.00	0.00	0.00	-8,773,206.94
7.6.4.01.15	007	Mater.					
7.6.4.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg F.	-1,700,239.82	0.00	0.00	0.00	-1,700,239.82
7.6.4.01.15	008	Vivienda					
7.6.4.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S.	-8,941,443.82	0.00	0.00	0.00	-8,941,443.82
7.6.4.01.15	009	Salidos					
7.6.4.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- S.	-25,973.59	0.00	0.00	0.00	-25,973.59
7.6.4.01.15	010	Desgravamen					
7.6.4.01.15	010	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	011	Contratado					
7.6.4.01.15	011	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind.	-125,819.04	0.00	0.00	0.00	-125,819.04
7.6.4.01.15	012	Prof.					
7.6.4.01.15	012	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Seg.	-526,904.49	0.00	0.00	0.00	-526,904.49



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: 06/09/2024

EJERCICIO 2024

GRUPO: FONDOS ADMINISTRADOS

DESDE: Agosto 2024

HASTA: Agosto 2024

Página Nro. 24

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO PERIODO	SALDO FINAL
		Cesantia					
7.6.4.01.15	513	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	514	MORTUORIA LDF	-324,510.33	0.00	0.00	0.00	-324,510.33
7.6.4.01.17		Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Seg					
7.6.4.01.17		Vida y Acc Prof LDF					
7.6.4.01.17	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS	-2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,000,000.00
7.6.4.01.17	514	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-IFIS-RIM-	-2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-2,000,000.00
7.6.4.02		MORTUORIA LDF					
7.6.4.02		PASIVOS CONTINGENTES	-77,667,903.93	0.00	4,813,724.37	-4,813,724.37	-82,481,628.30
7.6.4.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	-77,667,903.93	0.00	4,813,724.37	-4,813,724.37	-82,481,628.30
7.6.4.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	58,175,442.26	0.00	3,032,921.92	-3,032,921.92	-61,208,364.18
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	-15,897,025.25	0.00	1,590,555.04	-1,590,555.04	-17,487,580.29
7.6.4.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	-3,595,436.42	0.00	190,247.41	-190,247.41	-3,785,683.83
TOTAL GENERAL			0.00	3,570,936,810.12	3,570,936,810.12	0.00	0.00

Cnl DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Directora
Dirección Económica Financiera

RODRIGO 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

AGOSTO 2024

**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: 06/09/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	22,222,916.71	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	-23,322,998.84	0.00
7.1.1.02		BANCOS	-23,322,998.84	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	-23,490,308.99	0.00
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	-23,234,580.71	0.00
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	-392,266.80	0.00
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	136,538.52	0.00
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales	167,310.15	0.00
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones PRODUBANCO	156,656.13	0.00
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	10,654.02	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-270,074.55	0.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	-283,687.33	0.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	-283,687.33	0.00
7.1.2.01.03	025	Costo Administración Fiduciaria	-44,088.38	0.00
7.1.2.01.03	027	Costo Mantenimiento	-201,890.89	0.00
7.1.2.01.03	030	Costo Publicidad y Propaganda	-2,772.00	0.00
7.1.2.01.03	031	Costo Imprevistos	-34,936.06	0.00
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.	13,612.78	0.00
7.1.2.99.01		ACCIONES	13,612.78	0.00
7.1.2.99.01	001	Acciones Gananc./Deter.- RIM	13,612.78	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	9,743,929.27	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	119,487.04	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	119,487.04	0.00
7.1.3.01.05	012	Obligaciones Inst. no financ. Ind. Profesional	364,186.49	0.00
7.1.3.01.05	514	Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA LDF	-244,699.45	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-877,246.63	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-877,246.63	0.00
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	-877,246.63	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	7,212,735.37	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios	7,212,735.37	0.00
7.1.3.03.01	101	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - RIM	7,212,735.37	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.	3,288,953.49	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	3,288,953.49	0.00
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	3,288,953.49	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	36,075,347.21	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	31,156,526.61	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	31,156,526.61	0.00
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	-6,141,243.03	0.00
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	-19,229.58	0.00
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	-5,287,277.86	0.00
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	-48,099.72	0.00
7.1.5.03.02	024	APORTE RETROACTIVO POR COBRAR	18,429.04	0.00
7.1.5.03.02	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-2,947,647.61	0.00
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	-9,169.90	0.00
7.1.5.03.02	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-2,539,044.55	0.00
7.1.5.03.02	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO	-23,046.76	0.00
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	50,608,105.93	0.00
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	200,308.85	0.00
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	167,652.55	0.00
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	-2,823,210.75	0.00
7.1.5.05		CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	3,019,628.92	0.00
7.1.5.05.01		Deuda del Gobierno	3,019,628.92	0.00
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	-10,267,347.00	0.00



DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 06/09/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	0.00	0.00
7.1.5.05.01	004	HEROES Y HEROINAS POR COBRAR	0.00	0.00
7.1.5.05.01	005	CXC RETROACTIVO HOMOLOGACIÓN LIQUIDADO	13,286,975.92	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1,899,191.68	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	1,899,191.68	0.00
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	5,426.03	0.00
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	-9,685.32	0.00
7.1.5.90.90	005	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - RIM	1,383,429.39	0.00
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	-25,400.75	0.00
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL ESTADO	-16,937.17	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	282.73	0.00
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	7,398.56	0.00
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	386,545.22	0.00
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	5,817.74	0.00
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privadfo RIM-MORTUORIA LDF	146,047.07	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	12,334,238.74
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	252,143.72
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-46,353.14
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	0.00	-63.31
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	0.00	-61.69
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND.	0.00	-1.62
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	0.00	-46,289.83
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	0.00	-19,400.22
7.2.1.01.02	003	Impagas-Retiro ISSPOL S. por Superv.	0.00	18,940.14
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepio ISSPOL S.por Superv.	0.00	-15,807.59
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	-30,022.16
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	0.00	37,623.06
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras	0.00	37,623.06
7.2.1.03.01	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la	0.00	37,623.06
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	260,873.80
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial	0.00	93,895.62
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	0.00	93,895.62
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones	0.00	-9,344.26
7.2.1.04.02	036	Adicionales y/o Descuentos	0.00	-84.50
7.2.1.04.02	051	Descuentos Servicio de Cesantía	0.00	0.00
7.2.1.04.02	068	Seguro Incendio PQ Mayor Cuantía	0.00	-9,259.76
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	176,322.44
7.2.1.04.03	005	PQ por liquidar	0.00	-149,042.05
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	1,514,898.53
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	0.00	-1,189,534.04
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	0.00
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	0.00	0.00
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES	0.00	12,082,095.02
7.2.2.02		OTROS PASIVOS	0.00	12,082,095.02
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados	0.00	12,082,095.02

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

Fecha de Reporte: 06/09/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE**CODIGO:** REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	0.00	-2,520.98
7.2.2.02.01	005	Cxp Pensionistas de Estado	0.00	-337,829.16
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	0.00	11,169,960.55
7.2.2.02.01	008	CXP DESCUENTO 40% APOORTE ESTADO(DEC.559)	0.00	1,252,484.61
7.3		PATRIMONIO	0.00	2,177,986.54
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	2,177,986.54
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	2,177,986.54
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	0.00	2,177,986.54
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	0.00	2,177,992.08
7.3.1.01.01	012	Fondo Capitalizado - Ind. Profesional	0.00	-5.54
7.4		GASTOS	41,784,868.27	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	44,654,042.91	0.00
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	44,654,042.91	0.00
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	36,732.78	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	15,102.68	0.00
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	37,824,720.62	0.00
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	28,324,241.86	0.00
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión-de Retiro RIM	341,920.74	0.00
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	9,158,558.02	0.00
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	6,401,970.53	0.00
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	4,065,464.90	0.00
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión-de Montepío RIM	43,707.01	0.00
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	2,292,798.62	0.00
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	390,618.98	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	156,295.30	0.00
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	39,138.12	0.00
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	3,902.96	0.00
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	169,601.35	0.00
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	13,320.39	0.00
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	5,520.00	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-3,288,953.49	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-3,288,953.49	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	-3,288,953.49	0.00
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	-3,288,953.49	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	416,540.30	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	413,253.92	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	413,253.92	0.00
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	410,834.22	0.00
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM.	2,419.70	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	3,238.55	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	3,238.55	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	3,238.55	0.00
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	3,231.70	0.00
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	4.35	0.00
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	2.50	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	49,495,559.70
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	44,244,179.51
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	44,244,179.51

**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: 06/09/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	17,308,826.56
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	0.00	5,949,961.94
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	0.00	5,125,306.17
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indeminización Profesional	0.00	18,633.97
7.5.1.01.01	029	Aporte patrona-Indeminización profesional	0.00	46,588.59
7.5.1.01.01	500	Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	0.00	6.10
7.5.1.01.01	507	Aporte Patronal RIM-Mortuoria Ley de Fortalecimien	0.00	3.50
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	0.00	3,294,480.18
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	0.00	10,336.98
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	0.00	2,837,681.12
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO	0.00	25,828.01
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado	0.00	26,563,574.36
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepio-RIM 60%	0.00	26,558,054.36
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héreos y Heroínas	0.00	5,520.00
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social	0.00	371,778.59
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	0.00	159,136.16
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	0.00	39,138.12
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	0.00	3,902.96
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	0.00	169,601.35
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	5,212,959.14
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	0.00	13,612.78
7.5.2.01.01		Acciones	0.00	13,612.78
7.5.2.01.01	013	Acciones Ganancia RIM	0.00	13,612.78
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	229,131.36
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras	0.00	17,400.00
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS INS. FIN. -RIM-MORTUORIA	0.00	17,400.00
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	128,180.00
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-MORTURIA LDF	0.00	84,875.00
7.5.2.04.03	614	INTERESES CERT. INVERSIÓN-RIM-MORTUORIA LDF	0.00	31,492.50
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	78,517.22
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	0.00	11,504.54
7.5.2.04.05	514	Intereses Oblig. No Financieras RIM-MORTUORIA LDF	0.00	67,012.68
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	282.73
7.5.2.04.06	001	Intereses Valores de titularización-RIM	0.00	282.73
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	4,751.41
7.5.2.04.08	514	Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA LDF	0.00	4,751.41
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	937,918.59
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	937,918.59
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	0.00	915,832.67
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind.Profesional	0.00	5,817.74
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	4,017,836.25
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	4,017,836.25
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	0.00	3,934,521.57
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	0.00	83,314.68
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	14,460.16
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	14,460.16
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	0.00	14,460.16
7.5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0.00	38,421.05
7.5.7.02		INTERESES GANADOS	0.00	38,421.05
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros	0.00	38,421.05
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	0.00	37,209.05
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	0.00	1,212.00



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: 06/09/2024

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	749,742.73
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	749,742.73
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-127,530.00
7.6.3.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	0.00	-375,000.00
7.6.3.01.03	514	V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-MORTUORIA LDF	0.00	247,470.00
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	877,272.73
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	0.00	877,272.73
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-749,742.73
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-749,742.73
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	127,530.00
7.6.4.01.03	012	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-I.Prof	0.00	375,000.00
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-MORTUO. LDF	0.00	-247,470.00
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-877,272.73
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	0.00	-877,272.73
			64,007,784.98	64,007,784.98
			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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1		ACTIVOS		1,258,313,207.42
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		22,421,942.84
7.1.1.02		BANCOS		22,421,942.84
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		21,924,592.87
7.1.1.02.01	001	ISSPOL - RIM	9,889,457.73	
7.1.1.02.01	012	ISSPOL - Ind. Profesional	3,657,203.57	
7.1.1.02.01	500	ISSPOL RIM-MORTUORIA 01331687 LDF	8,377,931.57	
7.1.1.02.02		Bancos e instituciones financieras locales		497,349.97
7.1.1.02.02	001	Cta. Cte. 01005010975 Prestaciones PRODUBANCO	486,695.95	
7.1.1.02.02	002	Prestaciones Recolectora	10,654.02	
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.		6,982,971.96
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO		13,927,745.73
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		0.00
7.1.2.01.03	025	Costo Administración Fiduciaria	0.00	
7.1.2.01.03	027	Costo Mantenimiento	0.00	
7.1.2.01.03	030	Costo Publicidad y Propaganda	0.00	
7.1.2.01.03	031	Costo Imprevistos	0.00	
7.1.2.99		GANAN/DETER DE INV.V.JUSTO CON CAMBIO RESULT.		-6,944,773.77
7.1.2.99.01		ACCIONES		-5,835,973.77
7.1.2.99.01	001	Acciones Ganan./Deter.- RIM	-5,835,973.77	
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		703,288,543.93
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		29,197,123.39
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	LDF 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		10,197,839.95
7.1.3.01.05	012	Obligaciones Inst. no financ. Ind. Profesional	1,530,814.14	
7.1.3.01.05	514	Obligaciones Inst. No Finan. RIM-MORTUORIA LDF	8,667,025.81	
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		145,755,315.07
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF		145,755,315.07



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.3.02.02	021	Bonos del Estado-RIM	141,728,244.35	
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		540,214,554.23
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios		540,214,554.23
7.1.3.03.01	101	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - RIM	540,214,554.23	
7.1.3.03.01	991	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - PRECANCELACIÓN	0.00	
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.		-11,878,448.76
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS		-11,878,448.76
7.1.3.99.30	001	Provision cuentas malas-Prest.Quirograf.	-11,878,448.76	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		482,562,891.48
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		211,271,282.92
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		211,271,282.92
7.1.5.03.02	001	Aporte individual por pagar RIM	36,001,166.64	
7.1.5.03.02	008	Aporte individual Ind. profesional	112,866.68	
7.1.5.03.02	009	Aporte patronal RIM	34,683,258.52	
7.1.5.03.02	017	Aporte patronal Ind. profesional	281,006.82	
7.1.5.03.02	024	APORTE RETROACTIVO POR COBRAR	18,447.72	
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	19,121,708.11	
7.1.5.03.02	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO	59,868.47	
7.1.5.03.02	533	TRANSITOR APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	16,470,687.65	
7.1.5.03.02	538	TRANSITORIO APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO	149,803.95	
7.1.5.03.02	601	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM	95,374,999.60	
7.1.5.03.02	612	Ctas. por Cobrar Dispo. Ind. Profesional	220,879.88	
7.1.5.03.02	614	Ctas. por Cobrar Dispo. RIM - Mortuoria LDF	304,193.59	
7.1.5.03.02	701	Dividendos P.Q. x cobrar Administradora de Fondos	8,458,081.55	
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		260,823,608.32
7.1.5.05.01		PUBLI Deuda del Gobierno		260,823,608.32
7.1.5.05.01	001	Deuda del Gbno.60% Aporte del Estado	247,508,654.04	
7.1.5.05.01	002	Pens. Estado y Excomb. Por cobrar	0.00	
7.1.5.05.01	004	HEROES Y HEROÍNAS POR COBRAR	0.00	
7.1.5.05.01	005	CXC RETROACTIVO HOMOLOGACIÓN LIQUIDADO	13,314,954.28	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS *		16,966,936.82
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		147,441,402.92
7.1.5.90.90	001	C XC- Pensiones por recuperar RIM	739,677.56	
7.1.5.90.90	002	Otras por cobrar - pagos RIM	1,805,675.38	
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	1,383,429.39	
7.1.5.90.90	006	Recuperación pagos en exceso - RIM	227,301.65	
7.1.5.90.90	007	Otras por recuperar Gerontológico	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.	2,176,763.03	
7.1.5.90.90	010	CUENTAS POR COBRAR 40% CONTRIBUCION DEL	2,077,270.65	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
ESTADO			
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	4,084,270.71
7.1.5.90.90	024	Rend. por cobrar s. privado - Ind. Profesional	195,857.45
7.1.5.90.90	025	Rend. por cobrar s. publico - RIM	12,531,720.60
7.1.5.90.90	036	Rend. por cobrar s. publico - Ind. Profesional	77,530.79
7.1.5.90.90	556	Rend. Por Cobrar S.Privadfo RIM-MORTUORIA LDF	558,748.69
7.1.5.90.90	558	Rend. Por Cobrar S.Público RIM-MORTUORIA LDF	390,732.98
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	117,213.60
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 Cuantias por cobrar	-130,474,466.10
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.	-117,213.59
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	-2,160,388.18



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
SERV.			
7.1.8		PROPIEDAD Y EQUIPO	2,787,764.02
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	-966,411.65
7.1.8.99.01		(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-966,411.65
7.1.8.99.01	001	(Depreciación acumulada bienes inmuebles)	-966,411.65
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	-88,220,698.12
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-49,274,970.60
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-20,421,882.58
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	-599.37
7.2.1.01.01	006	CUENTA INDIVIDUAL POR PAGAR IND. PROFESIONAL	-538.81
7.2.1.01.01	007	INTERES POR PAGAR CUENTA INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL	-60.56
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	-20,416,812.75
7.2.1.01.02	001	Oblig. por pagar Pensiones (RIM)	-12,764,281.80
7.2.1.01.02	003	Impagas-Retiro ISSPOL S. por Superv.	-521,233.99
7.2.1.01.02	004	Impagas-Montepio ISSPOL S.por Superv.	-1,997,404.93
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	-103,674.63
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	-2,089,354.34
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras	-2,089,354.34
7.2.1.03.01	013	Cta.x Pagar Dcto gastos de adminst-RIM a la administradora	-2,089,354.34
7.2.1.04		PROVEEDORES	-26,763,733.68
7.2.1.04.01		Descuentos por Retención Judicial	-1,276,694.42
7.2.1.04.01	001	Retenciones Judiciales	-1,267,213.37
7.2.1.04.01	002	Comando provincial Pichincha 1	-9,481.05
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones	-358,533.36
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



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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	0.00	
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	-12,233.09	
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-25,128,505.90
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	-33,356.96	
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	-14,437,706.48	
7.2.1.04.03	014	Descuento 40% Aporte Estado(Dec.559)	-7,139,879.66	
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	-4,752.94	
7.2.1.04.03	027	Descuentos Garantes PQ	0.00	
7.2.1.04.03	116	FIRMA POR PAGAR RIM	0.00	
7.2.2		PASIVOS NO CORRIENTES		-38,945,727.52
7.2.2.02		OTROS PASIVOS		-38,945,727.52
7.2.2.02.01		Depósitos no identificados		-38,945,727.52
7.2.2.02.01	001	Depósitos no especificados	-785,965.38	
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	-2,964,251.77	
7.2.2.02.01	006	CXP CONTRIBUCION DEL ESTADO 60%	-27,061,555.02	
7.2.2.02.01	008	CXP DESCUENTO 40% APOORTE ESTADO(DEC.559)	-2,605,877.75	
7.2.2.02.01	009	LIQUIDADO CXP RETROACTIVO HOMOLOGACION LIQUIDADO	-232,075.36	
7.3		PATRIMONIO		-1,103,616,713.97
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-1,097,708,631.79
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-1,097,708,631.79
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-823,773,157.86
7.3.1.01.01	001	Fondo Capitalizado-Retiro Invalidez y Muerte	-823,762,470.94	
7.3.1.01.01	012	Fondo Capitalizado - Ind. Profesional	-10,686.92	
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



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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		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		298,994,495.43
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		298,994,495.43
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-MORTUARIA 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		12,109,652.21
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	1,551,977.71	
7.6.3.01.03	514	V. Nominales en Custodia No Fin. RIM-MORTUORIA LDF	8,762,828.93	
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-MORTUARIA 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		217,088,002.76
7.6.3.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	212,867,024.05	
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	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-Ind. Prof.	1,100,000.00	
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.		1,163,345.91
7.6.3.01.15	011	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind. Prof	125,819.04	
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		-298,994,495.43
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-298,994,495.43
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		-12,109,652.21
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	-1,551,977.71	
7.6.4.01.03	514	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. RIM-MORTUO. LDF	-8,762,828.93	
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-MORTURIA 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		-217,088,002.76
7.6.4.01.09	001	Valores nominales en custodia-Bonos-Rim	-212,867,024.05	
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 Bonos-RIM	-35,000,000.00	
7.6.4.01.14	012	Vn. custodia-Pacto recompra Bonos-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.		-1,163,345.91
7.6.4.01.15	011	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Ind. Prof.	-125,819.04	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.15	513	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg RIM MORTUORIA LDF	-1,037,526.87	
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			
	ACTIVOS			1,258,313,207.4
	PASIVOS			-88,220,698.12
	PATRIMONIO			-1,103,616,713.
	PATRIMONIO+PASIVO			-1,191,837,412.
	RESULTADOS DEL PERIODO			-66,475,795.33
	PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT			-1,258,313,207.
	CUENTAS DE ORDEN			0.00
	DEUDORAS			71,131,227.58
	DEUDORAS POR EL CONTRARIO			-71,131,227.58
	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO			298,994,495.43
	ACREEDORAS			-298,994,495.43

Crrnl.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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	277,111,532.69
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	272,628,127.03
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	272,628,127.03
7.4.1.01.01		Pensiones de invalidez	198,325.81
7.4.1.01.01	001	Pensiones de Retiro Invalidez RIM	176,813.60
7.4.1.01.01	002	XIII Pensión-de Retiro Invalidez RIM	3,567.76
7.4.1.01.01	003	XIV Pensión de Retiro Invalidez RIM	17,944.45
7.4.1.01.02		Pensiones de vejez y retiro	234,671,838.25
7.4.1.01.02	001	Pensiones de Retiro RIM	221,863,347.92
7.4.1.01.02	002	XIII Pensión-de Retiro RIM	2,731,236.05
7.4.1.01.02	003	XIV Pensión de Retiro RIM	10,077,254.28
7.4.1.01.04		Pensiones de montepío	35,533,331.86
7.4.1.01.04	001	Pensiones de Montepío-RIM	32,629,629.33
7.4.1.01.04	002	XIII Pensión-de Montepío RIM	365,900.93
7.4.1.01.04	003	XIV Pensión de Montepío RIM	2,537,801.60
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	2,224,631.11
7.4.1.01.05	003	Pensionistas de Estado Retiro	22,726.88
7.4.1.01.05	004	Pensionistas de Estado Montepío	1,268,514.98
7.4.1.01.05	005	Ex-combatientes _Estado	317,183.63
7.4.1.01.05	006	Décima tercera pensión Pens.Estado y Ex-comb.	33,072.24
7.4.1.01.05	007	Décima cuarta pensión-Estado y Ex-comb.	200,361.25
7.4.1.01.05	008	Indemnización- I. PROFESIONAL	338,612.13
7.4.1.01.05	010	Pensiones de Heroes y Heroínas	44,160.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	1,150,596.36
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	1,150,596.36
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.	1,031,693.26
7.4.2.01.02	901	PROVISION CUENTAS MALAS - PREST. QUIROGRAF.	1,031,693.26
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	3,318,052.90
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	3,291,761.86
7.4.3.01.01		Contribución administradora	3,291,761.86
7.4.3.01.01	001	Contribución administradora-RIM	3,272,487.78
7.4.3.01.01	012	CONTRIBUCION ADMINISTRADORA - SEG. INDEM. PROFESIONAL	19,274.08
7.4.3.03		GASTO POR DEPRECIACIONES	26,291.04
7.4.3.03.01		Depreciación bienes inmuebles	26,291.04
7.4.3.03.01	001	Gastos depreciacion de edificios	26,291.04
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	14,756.40
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	14,756.40
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	14,756.40
7.4.4.02.01	001	Serv. Bancarios - RIM	14,708.30
7.4.4.02.01	012	Serv. Bancarios - Ind. Profesional	29.10
7.4.4.02.01	500	Servicios Bancarios RIM Mortuoria LDF	19.00
7.5		INGRESOS	-343,587,328.01
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-301,958,116.86
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-301,958,116.86



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-137,830,000.33
7.5.1.01.01	001	Aporte Individual-Activos RIM	-48,271,702.66
7.5.1.01.01	002	Aporte Patronal-Activos RIM	-41,582,969.49
7.5.1.01.01	028	Aporte individual-Indeminización Profesional	-151,118.69
7.5.1.01.01	029	Aporte patrona-Indeminización profesional	-378,001.07
7.5.1.01.01	500	Aporte Individual RIM Ley de Fortalecimiento	-6.10
7.5.1.01.01	507	Aporte Patronal RIM-Mortuoria Ley de Fortalecimien	-3.50
7.5.1.01.01	523	APORTE INDIVIDUAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-25,340,835.24
7.5.1.01.01	528	APORTE INDIVIDUAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITOR	-79,319.06
7.5.1.01.01	533	APORTE PATRONAL RIM NUEVO TRANSITORIO	-21,827,536.19
7.5.1.01.01	538	APORTE PATRONAL IND. PROFESIONAL NUEVO TRANSITORIO	-198,508.33
7.5.1.01.02		Contribuciones del Estado	-162,286,257.55
7.5.1.01.02	001	Pensionistas de Retiro y Montepio-RIM 60%	-162,242,097.55
7.5.1.01.02	002	Pensionistas de Héreos y Heroínas	-44,160.00
7.5.1.01.90		Otros Ingresos de la Seguridad Social	-1,841,858.98
7.5.1.01.90	003	Pensionistas de Estado - Retiro	-1,291,241.86
7.5.1.01.90	005	Ex-combatientes de Estado	-317,183.63
7.5.1.01.90	006	Décima tercera pensión, Estado y Ex-combatientes	-33,072.24
7.5.1.01.90	007	Décima cuarta pensión Estado y Ex-comb.	-200,361.25
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-41,229,371.19
7.5.2.01		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-528,584.22
7.5.2.01.01		Acciones	-297,610.71
7.5.2.01.01	001	Rendimientos acciones-RIM	-276,578.82
7.5.2.01.01	013	Acciones Ganancia RIM	-21,031.89
7.5.2.01.02		Participación en Fondos de Inversión	-230,973.51
7.5.2.01.02	001	Interes Valores Titularizacion en participaciones-RIM	-230,973.51
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-1,561,042.65
7.5.2.04.02		Obligaciones emitidas por inst. financieras	-134,181.66
7.5.2.04.02	514	INTERESES OBLIG. EMITIDAS INS. FIN. -RIM-MORTUORIA	-134,181.66
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-781,353.74
7.5.2.04.03	012	Intereses Cert. a plazo-Ind. Profesional	-47,296.68
7.5.2.04.03	514	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.RIM-MORTURIA LDF	-390,713.31
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	-336,335.97
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-480,413.22
7.5.2.04.05	012	Intereses Obligaciones No. F. Ind. Profesional	-75,958.26
7.5.2.04.05	514	Intereses Oblig. No Financieras RIM-MORTUORIA LDF	-404,454.96
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-2,327.23
7.5.2.04.06	001	Intereses Valores de titularización-RIM	-2,327.23
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	LD		
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	-53,907.25
7.5.2.04.08	514	Intereses Papel Comercial RIM - MORTUORIA LDF	-53,907.25
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-80,782.20



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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.	-6,144.85	
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.	-20,596.13	
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		-7,608,220.60
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF		-7,608,220.60
7.5.2.05.02	001	Intereses deuda emitida Bonos-RIM	-7,429,608.27	
7.5.2.05.02	012	Intereses Bonos Ind.Profesional	-47,924.63	
7.5.2.05.02	527	Intereses Bonos RIM-MORTUORA LDF	-130,687.70	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-31,396,039.15
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios		-31,396,039.15
7.5.2.06.01	001	Intereses Préstamos quirografario	-30,761,764.24	
7.5.2.06.01	002	Descuentos gastos de administ. P.Q.	-634,274.91	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-135,484.57
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios		-135,484.57
7.5.2.09.01	001	INTERESES P.Q.POR MORA RIM	-135,484.57	
7.5.7		INGRESOS EXTRAORDINARIOS		-399,839.96
7.5.7.02		INTERESES GANADOS		-399,839.96
7.5.7.02.01		Ingresos por recup. y reintegros		-399,839.96
7.5.7.02.01	001	Ingresos por recup. y reintegros-RIM	-375,249.55	
7.5.7.02.01	012	Ingresos por recup. y reintegros-Ind. Profesional	-24,590.41	
		GASTOS		277,111,532.69
		INGRESOS		-343,587,328.01
		RESULTADOS DEL PERIODO		-66,475,795.32


Diego RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Rosa KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Directora
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 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-22,671,559.04
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	44,244,179.51
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-44,654,042.91
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-416,540.30
744	GASTOS FINANCIEROS	-3,238.55
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-31,156,526.61
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	37,623.06
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI	-3,019,628.92
72202	OTROS PASIVOS	12,082,095.02
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-46,353.14
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	260,873.80
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-2,829,426.34
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	5,212,959.14
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	38,421.05
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	3,288,953.49
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	270,074.55
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-9,743,929.27
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-1,899,191.68
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		2,177,986.54
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	2,177,986.54
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-23,322,998.84
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	45,744,941.68
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	22,421,942.84

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

RETIRO, INVALIDEZ Y MUERTE

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		7,710,691.43
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-8,540,333.68
75201 RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO		-13,612.78
75204 RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO		-229,131.36
75205 RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-937,918.59
75206 RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-4,017,836.25
75209 MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-14,460.16
75302 INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS		-
75702 INTERESES GANADOS		-38,421.05
75790 OTROS INGRESOS VARIOS		-
74201 GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.		-3,288,953.49
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		-21,841,916.79
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101 OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-46,353.14
71507 ANTICIPOS		-
72106 PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR		-
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503 CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		-31,156,526.61
72103 CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES		37,623.06
AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO		
71505 CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PUBLI		-3,019,628.92
72202 OTROS PASIVOS		12,082,095.02
AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES		
72104 PROVEEDORES		260,873.80
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-22,671,559.04

Crm/ Renato Gonzales P
DIRECTOR GENERAL

Inte. 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: 06/09/2024

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

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	206,904.67	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	42,723.05	0.00
7.1.1.02		BANCOS	42,723.05	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	42,723.05	0.00
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	-4,068.51	0.00
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	46,791.56	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	10,911.05	0.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	10,911.05	0.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	10,911.05	0.00
7.1.2.01.03	002	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS ACCIDENTES	590,155.71	0.00
7.1.2.01.03	020	Encargo Fiduciario Accidentes Profesionales	-579,244.66	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	419,907.21	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	-86,503.53	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	-86,503.53	0.00
7.1.3.01.05	515	Obligaciones Inst. No Finan. Seg. Vida Acc.Profes. LDF	-86,503.53	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	403,624.99	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	403,624.99	0.00
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	403,624.99	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	102,785.75	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	102,785.75	0.00
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	102,785.75	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-266,636.64	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-351,955.92	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-351,955.92	0.00
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	-72,105.60	0.00
7.1.5.03.02	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO	-34,651.37	0.00
7.1.5.03.02	602	Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	-271,554.56	0.00
7.1.5.03.02	615	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	49,099.18	0.00
7.1.5.03.02	802	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ACC.	-22,743.57	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	85,319.28	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	85,319.28	0.00
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	21,575.00	0.00
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	15,478.35	0.00
7.1.5.90.90	202	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ACC.	33,083.36	0.00
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	15,182.57	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	56,193.68
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	56,193.68
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	54,744.75
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes	0.00	54,744.75
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc. Profe	0.00	54,744.75
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
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	1,448.93
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	1,448.93
7.2.1.04.03	102	PQ POR LIQUIDAR ACC. PROF	0.00	1,448.93
7.2.1.04.03	202	CUENTA TRANSITORIA PQ, ROLES-PENSIONISTAS ACC.	0.00	0.00
7.4		GASTOS	25,829.50	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	126,003.15	0.00
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	79,695.87	0.00
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	79,695.87	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	21,415.12	0.00



DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ACCIDENTES PROFESIONALES

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	6,095.62	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	5,125.02	0.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	46,307.28	0.00
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo	46,307.28	0.00
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	46,307.28	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-102,785.75	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-102,785.75	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	-102,785.75	0.00
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-102,785.75	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2,592.60	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	2,592.60	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	2,592.60	0.00
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	2,592.60	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	19.50	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	19.50	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	19.50	0.00
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	17.00	0.00
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	2.50	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	176,540.49
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	108,586.53
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	108,586.53
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	108,586.53
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	0.00	69,894.34
7.5.1.01.01	511	Aporte Patronal Vida-Acc.Profesionales Ley de Fort	0.00	1.27
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO	0.00	38,690.92
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	67,953.96
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	46,146.01
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	40,171.25
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	0.00	21,575.00
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	5,974.76
7.5.2.04.05	515	Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc.Prof.LDF	0.00	5,974.76
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	15,478.35
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	15,478.35
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida -Bonos -A. Profesionales	0.00	15,478.35
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	6,294.51
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	6,294.51
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC. PROF	0.00	5,490.71
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC. PROF	0.00	803.80
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	35.09
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	35.09
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	0.00	35.09
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	86,684.00
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	86,684.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	86,684.00
7.6.3.01.03	515	V. Nominales en Custodia No Fin. Seg.Vida y Acc. Prof.LDF	0.00	86,684.00
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	-527,692.35
7.6.3.01.12	002	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Acc. Profes.	0.00	-527,692.35
7.6.3.01.13		Valores nominalesEncargo DEr. Fiduciarios	0.00	527,692.35
7.6.3.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Accidentes Profesionales	0.00	527,692.35
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-86,684.00
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-86,684.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ACCIDENTES PROFESIONALES

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

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-86,684.00
7.6.4.01.03	515	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Vida y Acc. LDF	0.00	-86,684.00
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	527,692.35
7.6.4.01.12	002	Valores Nominales Drechos Fidudiaros Acc. Profesionales	0.00	527,692.35
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00	-527,692.35
7.6.4.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Acc. Profesionales	0.00	-527,692.35
			232,734.17	232,734.17
Resultado del Periodo				0.00


Cmi.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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESD: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	14,800,330.14
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	2,449,251.73
7.1.1.02		BANCOS	2,449,251.73
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	2,449,251.73
7.1.1.02.01	002	ISSPOL - Acc. Profesionales	1,352,265.43
7.1.1.02.01	511	ISSPOL-VIDA Y ACCI. PROF.01331688 LDF	1,096,986.30
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	599,978.34
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	599,978.34
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	599,978.34
7.1.2.01.03	002	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS ACCIDENTES PROFESIONALES	590,155.71
7.1.2.01.03	014	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUCIARIO ACCIDEN	9,822.63
7.1.2.01.03	020	Encargo Fiduciario Accidentes Profesionales	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	10,551,136.86
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	6,194,790.93
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	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LDF	2,479,749.32
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	814,751.61
7.1.3.01.05	515	Obligaciones Inst. No Finan. Seg. Vida Acc.Profes. LDF	814,751.61
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	2,405,231.46
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	2,405,231.46
7.1.3.02.02	022	Bonos del Estado-Acc. profesionales	2,405,231.46
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	1,977,377.08
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	1,977,377.08
7.1.3.03.01	102	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ACC. PROF	1,977,377.08
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-26,262.61
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-26,262.61
7.1.3.99.30	006	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	-26,262.61
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	1,199,963.21
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	965,411.54
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	965,411.54
7.1.5.03.02	010	Aporte patronal Acc. profesionales	422,136.07
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 TRANSITORIO	224,599.88
7.1.5.03.02	602	Ctas. por Cobrar Dispo. Acc. Profesionales	179,453.35
7.1.5.03.02	615	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida - Accidentes LDF	95,893.20
7.1.5.03.02	802	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ACC. PROFESIONALES	42,130.88
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	234,551.67
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	13,260,590.39
7.1.5.90.90	014	Rend. por cobrar s. privado - Acc. Profesionales	515,070.34
7.1.5.90.90	026	Rend. por cobrar s. publico - Acc. Profesionales	453,715.91
7.1.5.90.90	202	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ACC. PROFESIONALES	33,083.36
7.1.5.90.90	557	Rend. Por Cobrar S.Privado Seg. Vida y Acc. Prof. LDF	67,093.19



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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	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	
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 Ganar 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	
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		-247,951.03
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-247,951.03
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-246,502.10
7.2.1.01.02		Prestacionales de afiliados por pagos recurrentes		-246,502.10
7.2.1.01.02	002	Oblig. por pagar Pensiones Discapacidad Acc. Profe	-246,502.10	
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		0.00
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras		0.00
7.2.1.03.01	615	CTAS. POR PAGAR DISPO. VIDA - ACCIDENTES LDF	0.00	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-1,448.93
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-1,448.93
7.2.1.04.03	102	PQ POR LIQUIDAR ACC. PROF	-1,448.93	
7.2.1.04.03	202	CUENTA TRANSITORIA PQ, ROLES-PENSIONISTAS ACC. PROFESIONALES	0.00	
7.3		PATRIMONIO		-14,550,533.77
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-14,550,533.77
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-14,550,533.77
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-14,550,533.77
7.3.1.01.01	002	Fondo Capitalizado-Accidentes Profesionales	-14,550,533.77	
7.6		CUENTAS DE ORDEN		0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		21,372,644.54
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		21,372,644.54
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	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		1,115,900.83
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	828,471.78	
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		8,907,270.11
7.6.3.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	8,907,270.11	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		2,177,274.77
7.6.3.01.12	002	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Acc. Profes.	2,177,274.77	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		0.00
7.6.3.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Accidentes Profesionales	0.00	
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		-21,372,644.54
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-21,372,644.54
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		-1,115,900.83
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	-828,471.78	
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		-8,907,270.11
7.6.4.01.09	002	Valores nominales en custodia-Bonos-Acc.Prof	-8,907,270.11	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-2,177,274.77
7.6.4.01.12	002	Valores Nominales Drechos Fidudiaros Acc. Profesionales	-2,177,274.77	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		0.00
7.6.4.01.13	002	Valores Nom. Encar. Fid-F. Acc. Profesionales	0.00	
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			



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

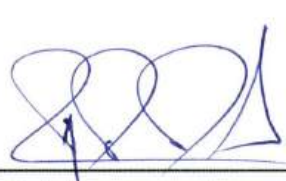
DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

ACTIVOS	14,800,330.14
PASIVOS	-247,951.03
PATRIMONIO	-14,550,533.77
PATRIMONIO+PASIVO	-14,798,484.80
RESULTADOS DEL PERIODO	-1,845.34
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT	-14,800,330.14
CUENTAS DE ORDEN	0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	21,372,644.54
ACREEDORAS	-21,372,644.54


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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	1,323,105.12
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	1,302,284.43
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	499,656.42
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	499,656.42
7.4.1.01.03	001	Pensiones Discapacidad por Accidentes Profesionales	373,150.48
7.4.1.01.03	002	XIII Pensión Discap Acc. Profesionales	3,023.76
7.4.1.01.03	003	XIV Pensión Discap Acc. Profesionales	23,024.98
7.4.1.01.03	501	Pensiones Incapacidad por Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	89,009.81
7.4.1.01.03	502	XIII Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	3,301.84
7.4.1.01.03	503	XIV Pensión Incapacidad Acc. Prof. S.VIDA y Acc. Prof LDF	8,145.55
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	802,628.01
7.4.1.02.03		Subsidios de riesgos de trabajo	802,628.01
7.4.1.02.03	001	Indemnizaciones-activos- Acc.Profesionales	802,628.01
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	97.18
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	97.18
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	97.18
7.4.2.01.02	906	PROVISION CUENTAS MALAS ACC. PROFES.	97.18
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	20,651.26
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	20,651.26
7.4.3.01.01		Contribución administradora	20,651.26
7.4.3.01.01	002	Contribución administradora-Acc. Profesionales	20,651.26
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	72.25
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	72.25
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	72.25
7.4.4.02.01	002	Serv. Bancarios - Acc. Profesionales	51.50
7.4.4.02.01	511	Servicios Bancarios Vida Ac.-Acc. Prof. LDF	20.75
7.5		INGRESOS	-1,324,950.46
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-864,650.42
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-864,650.42
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-864,650.42
7.5.1.01.01	007	Aporte Patronal Accidentes Profesionales	-566,974.15
7.5.1.01.01	511	Aporte Patronal Vida-Acc.Profesionales Ley de Fort	-1.27
7.5.1.01.01	540	APORTE PATRONAL ACC. PROFESIONALES NUEVO	-297,675.00
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-460,300.04
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-254,762.29
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-119,791.46
7.5.2.04.03	002	Intereses Cert. a plazo-Accidentes Profesionales	-53,464.83
7.5.2.04.03	515	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.VIDA Y ACC. PROFES. LD	-66,326.63
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-49,938.29
7.5.2.04.05	515	Intereses Oblig. No Financieras Seg.Vida y Acc.Prof.LDF	-49,938.29
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



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: ACCIDENTES PROFESIONALES

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.09	078	PACTO RECOMPRA BONOS. X RECUP. DETER. V. AMORT.	-646.03	
7.5.2.04.09	543	SEG. VIDA Y ACC. PROF. LDF		
		Intereses Pacto Rec.Bonos Seg. Vida y Acc Prof. LDF	-4.45	
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-131,467.12
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF		-131,467.12
7.5.2.05.02	002	Intereses deuda emitida -Bonos -A. Profesionales	-131,467.12	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-73,422.05
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios		-73,422.05
7.5.2.06.01	102	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ACC. PROF	-71,207.55	
7.5.2.06.01	202	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ACC. PROF	-2,214.50	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-648.58
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios		-648.58
7.5.2.09.01	102	INTERESES P.Q.POR MORA ACCIDENTES PROFESIONALES	-648.58	
GASTOS				1,323,105.12
INGRESOS				-1,324,950.46
RESULTADOS DEL PERIODO				-1,845.34


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

ACCIDENTES PROFESIONALES

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		388,120.88
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	108,586.53
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-126,003.15
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-2,592.60
744	GASTOS FINANCIEROS	-19.50
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	351,955.92
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	54,744.75
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	1,448.93
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-345,397.83
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	67,953.96
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	102,785.75
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-10,911.05
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-419,907.21
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-85,319.28
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	42,723.05
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2,406,528.68
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	2,449,251.73

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

ACCIDENTES PROFESIONALES

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

150,710.99

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-170,739.71

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-46,146.01
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-15,478.35
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-6,294.51
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-35.09
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-102,785.75

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

408,149.60

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	54,744.75
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	351,955.92
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	1,448.93
-------	-------------	----------

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

388,120.88



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: 06/09/2024

VIDA ACTIVOS

Fecha	01/08/2024		Fecha	31/08/2024
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	1,007,084.06	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	561,511.24	0.00
7.1.1.02		BANCOS	561,511.24	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	561,511.24	0.00
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	561,511.24	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	72,012.94	0.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	72,012.94	0.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	72,012.94	0.00
7.1.2.01.03	003	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA ACTIVOS	3,895,027.30	0.00
7.1.2.01.03	021	Encargo Fiduciario Seguro de Vida Activos	-3,823,014.36	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	601,597.46	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	505,310.61	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios	505,310.61	0.00
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	505,310.61	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	96,286.85	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	96,286.85	0.00
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	96,286.85	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-228,037.58	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-606,766.17	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-606,766.17	0.00
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	-125,043.15	0.00
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	-360,719.40	0.00
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-60,129.57	0.00
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-173,192.02	0.00
7.1.5.03.02	603	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	207,885.53	0.00
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA	-95,567.56	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	378,728.59	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	378,728.59	0.00
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	13,405.49	0.00
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	125,311.66	0.00
7.1.5.90.90	203	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S.VIDA	240,011.44	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	108,485.20
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	108,485.20
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	108,485.20
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	0.00	108,485.20
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	0.00	108,485.20
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	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	0.00	0.00
7.2.1.04.03	203	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. VIDA	0.00	0.00
7.4		GASTOS	138,154.98	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	216,970.40	0.00
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	216,970.40	0.00
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	216,970.40	0.00
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per.Serv.Activo-S.VIDA	216,970.40	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-96,286.85	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-96,286.85	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	-96,286.85	0.00
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-96,286.85	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	17,456.53	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	17,456.53	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	17,456.53	0.00
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	17,456.53	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	14.90	0.00



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: 06/09/2024

VIDA ACTIVOS

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	14.90	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	14.90	0.00
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	14.90	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	1,036,753.84
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	731,178.93
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	731,178.93
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	731,178.93
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	0.00	121,152.38
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	0.00	349,484.31
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	0.00	67,031.59
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	0.00	193,510.65
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	305,574.91
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	13,405.49
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	12,266.67
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	0.00	12,266.67
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	1,138.82
7.5.2.04.05	003	Intereses Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	0.00	1,138.82
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	125,311.66
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	125,311.66
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	0.00	125,311.66
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	166,623.89
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	166,623.89
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA ACTIVOS	0.00	163,201.16
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA ACTIVOS	0.00	3,422.73
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	233.87
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	233.87
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	0.00	233.87
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	0.00
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	0.00
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	-3,482,769.12
7.6.3.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg..Vida Activos	0.00	-3,482,769.12
7.6.3.01.13		Valores nominalesEncargo DER. Fiduciarios	0.00	3,482,769.12
7.6.3.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	0.00	3,482,769.12
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	0.00
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	0.00
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	3,482,769.12
7.6.4.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg. Vida Activos	0.00	3,482,769.12
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00	-3,482,769.12
7.6.4.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	0.00	-3,482,769.12
			1,145,239.04	1,145,239.04
			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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	61,369,060.76
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	4,555,764.82
7.1.1.02		BANCOS	4,555,764.82
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	4,555,764.82
7.1.1.02.01	003	ISSPOL - Seg. Vida Activos	4,555,764.82
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	3,959,856.80
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	3,959,856.80
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	3,959,856.80
7.1.2.01.03	003	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA ACTIVOS	3,895,027.30
7.1.2.01.03	015	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC SEGURO	64,829.50
7.1.2.01.03	021	Encargo Fiduciario Seguro de Vida Activos	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	45,808,358.68
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	1,759,447.59
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	1,600,318.22
7.1.3.01.03	003	Cerificados de depósito a plazos--Vida activos	1,600,318.22
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	159,129.37
7.1.3.01.05	003	Obligaciones Inst. no financieras. S.Vida activos	159,129.37
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	20,617,795.78
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	20,617,795.78
7.1.3.02.02	023	Bonos del Estado- Seg. vida activos	20,617,795.78
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	23,848,082.87
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	23,848,082.87
7.1.3.03.01	103	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - VIDA ACTIVOS	23,848,082.87
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-416,967.56
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-416,967.56
7.1.3.99.30	003	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	-416,967.56
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	7,045,080.46
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	5,860,587.75
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	5,860,587.75
7.1.5.03.02	003	Aporte individual vida activos	733,776.50
7.1.5.03.02	011	Aporte patronal seguro de vida activos	2,114,340.17
7.1.5.03.02	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	389,286.93
7.1.5.03.02	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	1,123,224.74
7.1.5.03.02	603	Ctas. por Cobrar Dispo. Vida Activos	1,186,896.16
7.1.5.03.02	803	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S.VIDA	313,063.25
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1,184,492.71
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	46,107,186.41
7.1.5.90.90	015	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Activos	1,891,417.47
7.1.5.90.90	027	Rend. por cobrar s. publico - S. Vida Activos	1,984,821.11
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	240,011.44
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
		ACTIVOS	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.90	803	BONOS DEL ESTADO- SEG. VIDA ACTIVOS	16,704,353.27	
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 ACTIVOS	-1,536,527.14	
7.1.5.90.99	027	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - S. VIDA ACTIVOS	-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 ACTIVOS	-16,704,353.27	
7.2		PASIVOS		-165,865.01
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-165,865.01
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-164,595.78
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar		-164,595.78
7.2.1.01.90	001	Oblig. por pagar S.Vida Activos	-164,595.78	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-1,269.23
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-1,269.23
7.2.1.04.03	103	PQ POR LIQUIDAR VIDA ACTIVOS	-1,269.23	
7.2.1.04.03	203	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS S. VIDA ACTIVOS	0.00	
7.3		PATRIMONIO		-58,112,060.35
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS		-58,112,060.35
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS		-58,112,060.35
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados		-54,730,312.83
7.3.1.01.01	003	Fondo Capitalizado-Vida Activos	-54,730,312.83	
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		68,019,385.35
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		68,019,385.35
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		729,271.36
7.6.3.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Act	729,271.36	
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		37,533,310.04
7.6.3.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	37,533,310.04	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		9,715,375.67
7.6.3.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg. Vida Activos	9,715,375.67	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		0.00
7.6.3.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	0.00	
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		-68,019,385.35
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-68,019,385.35
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.01	003	Valores nominales en custodia-CPP-SV Activos	-1,600,000.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-729,271.36
7.6.4.01.03	003	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Act	-729,271.36	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-37,533,310.04
7.6.4.01.09	003	Valores nominales en custodia-Bonos-SV Activos	-37,533,310.04	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-9,715,375.67
7.6.4.01.12	003	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seg. Vida Activos	-9,715,375.67	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		0.00
7.6.4.01.13	003	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vida Activos	0.00	
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				61,369,060.76
PASIVOS				-165,865.01
PATRIMONIO				-58,112,060.35
PATRIMONIO+PASIVO				-58,277,925.36
RESULTADOS DEL PERIODO				-3,091,135.40
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-61,369,060.76
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				68,019,385.35
ACREEDORAS				-68,019,385.35

Cnl DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. 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 CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	5,619,343.08
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	5,393,684.44
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	5,393,684.44
7.4.1.01.03		Pensiones por riesgos del trabajo y accidentes pro	5,393,684.44
7.4.1.01.03	004	Indemnización Per.Serv.Activo-S.VIDA	5,393,684.44
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	86,514.84
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	86,514.84
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	86,514.84
7.4.2.01.02	903	PROVISION CUENTAS MALAS VIDA ACTIVOS	86,514.84
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	139,049.50
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	139,049.50
7.4.3.01.01		Contribución administradora	139,049.50
7.4.3.01.01	003	Contribución administradora-Seg. Vida Activos	139,049.50
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	94.30
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	94.30
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	94.30
7.4.4.02.01	003	Serv. Bancarios - Seg. Vida Activos	94.30
7.5		INGRESOS	-8,710,478.48
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-5,822,984.74
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-5,822,984.74
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-5,822,984.74
7.5.1.01.01	009	Aporte individual vida activos	-982,929.20
7.5.1.01.01	010	Aporte Patronal vida activos	-2,835,502.06
7.5.1.01.01	525	APORTE INDIVIDUAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-515,970.25
7.5.1.01.01	535	APORTE PATRONAL VIDA ACTIVOS NUEVO TRANSITORIO	-1,488,583.23
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-2,887,493.74
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-545,156.17
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-25,760.01
7.5.2.04.03	003	Intereses Cert. a plazo-Vida Activos	-25,760.01
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-10,632.37
7.5.2.04.05	003	Intereses Oblig. Ent. no financieras-S.V.Activos	-10,632.37
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	-1,024,249.81
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-1,024,249.81
7.5.2.05.02	003	Intereses Ideuda emitida Bonos-Vida Activos	-1,024,249.81
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,315,147.73
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-1,315,147.73
7.5.2.06.01	103	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO VIDA ACTIVOS	-1,287,501.95
7.5.2.06.01	203	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. VIDA ACTIVOS	-27,645.78
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-2,940.03
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-2,940.03
7.5.2.09.01	103	INTERESES P.Q.POR MORA VIDA ACTIVOS	-2,940.03



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA ACTIVOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

GASTOS

5,619,343.08

INGRESOS

-8,710,478.48

RESULTADOS DEL PERIODO

-3,091,135.40


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

VIDA ACTIVOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		1,211,988.47
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	731,178.93
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-216,970.40
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-17,456.53
744	GASTOS FINANCIEROS	-14.90
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	606,766.17
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	108,485.20
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-650,477.23
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	305,574.91
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	96,286.85
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-72,012.94
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-601,597.46
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-378,728.59
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	561,511.24
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	3,994,253.58
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4,555,764.82

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

VIDA ACTIVOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

898,598.86

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-401,861.76

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-13,405.49
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-125,311.66
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-166,623.89
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-233.87
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-96,286.85

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

715,251.37

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	108,485.20
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	606,766.17
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

1,211,988.47

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: 06/09/2024

MORTUORIA

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	298,340.74	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	567,313.63	0.00
7.1.1.02		BANCOS	567,313.63	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	567,313.63	0.00
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	567,313.63	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	10,911.05	0.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	10,911.05	0.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	10,911.05	0.00
7.1.2.01.03	004	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS MORTUORIA	590,155.71	0.00
7.1.2.01.03	022	Encargo Fiduciario Mortuoria	-579,244.66	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-319,786.85	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-90,906.39	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-90,906.39	0.00
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	-90,906.39	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	-257,880.09	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	-257,880.09	0.00
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	-257,880.09	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	28,999.63	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	28,999.63	0.00
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	28,999.63	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	39,902.91	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-141,060.63	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-141,060.63	0.00
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	-62,501.27	0.00
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	-120,250.75	0.00
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-29,949.22	0.00
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-57,715.41	0.00
7.1.5.03.02	604	Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	185,064.84	0.00
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA -	-55,708.82	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	180,963.54	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	180,963.54	0.00
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	46,160.42	0.00
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	-2,311.61	0.00
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS -	137,114.73	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	-46,984.43
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	-46,984.43
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-47,984.43
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	0.00	-47,984.43
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	0.00	12,023.04
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	0.00	-60,007.47
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	1,000.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	1,000.00
7.2.1.04.03	104	PQ POR LIQUIDAR MORTUORIA	0.00	1,000.00
7.2.1.04.03	204	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS	0.00	0.00
7.4		GASTOS	175,508.01	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	197,927.16	0.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	197,927.16	0.00
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	197,927.16	0.00
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerarios Pers-Activo Y Aspirantes	17,900.95	0.00
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerales Pensionistas ISSPOL y Excaja	45,587.21	0.00
7.4.1.02.04	004	Indemnizacion Activos y Aspirantes-mortuoria	101,253.60	0.00
7.4.1.02.04	005	Indemnizacion Pensionistas-mortuoria	33,185.40	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-28,999.63	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-28,999.63	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: 06/09/2024

MORTUORIA

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	-28,999.63	0.00
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-28,999.63	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	6,567.83	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	6,567.83	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	6,567.83	0.00
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	6,567.83	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	12.65	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	12.65	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	12.65	0.00
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	12.65	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	520,833.18
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	356,523.61
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	356,523.61
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	356,523.61
7.5.1.01.01	012	Aporte individual Activos Mortuoria	0.00	60,575.60
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	0.00	116,497.48
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja. Mortuoria	0.00	80,777.37
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb. Mortuoria	0.00	495.89
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	33,519.66
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	0.00	64,525.77
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	164,309.57
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	46,160.42
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	46,160.42
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	0.00	14,500.00
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	29,395.64
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	29,395.64
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	0.00	29,395.64
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	88,515.66
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	88,515.66
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO MORTUORIA	0.00	86,744.36
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	0.00	1,771.30
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	237.85
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	237.85
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	0.00	237.85
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	90,909.09
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	90,909.09
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	90,909.09
7.6.3.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	0.00	90,909.09
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	-527,692.35
7.6.3.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	0.00	-527,692.35
7.6.3.01.13		Valores nominalesEncargo DER. Fiduciarios	0.00	527,692.35
7.6.3.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	0.00	527,692.35
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-90,909.09
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-90,909.09
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-90,909.09
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	0.00	-90,909.09
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	527,692.35
7.6.4.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	0.00	527,692.35
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00	-527,692.35
7.6.4.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	0.00	-527,692.35



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: 06/09/2024

MORTUORIA

Fecha 01/08/2024

Fecha 31/08/2024

Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
			473,848.75	473,848.75
		Resultado del Periodo		0.00

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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	28,577,609.23
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	3,013,322.18
7.1.1.02		BANCOS	3,013,322.18
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	3,013,322.18
7.1.1.02.01	004	ISSPOL - Seguro Mortuoria	3,013,322.18
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	599,978.34
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	599,978.34
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	599,978.34
7.1.2.01.03	004	CESIÓN DERECHOS FIDUCIARIOS MORTUORIA	590,155.71
7.1.2.01.03	016	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC	9,822.63
7.1.2.01.03	022	MORTUORIA Encargo Fiduciario Mortuoria	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	21,965,481.25
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	4,475,624.37
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	4,475,624.37
7.1.3.02.02	024	Bonos del Estado- Mortuoria	4,475,624.37
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	11,417,997.43
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	11,417,997.43
7.1.3.03.01	104	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - MORTUORIA	11,417,997.43
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-233,760.02
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-233,760.02
7.1.3.99.30	004	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	-233,760.02
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	2,998,827.46
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	2,589,927.04
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	2,589,927.04
7.1.5.03.02	004	Aporte individual mortuoria	365,396.90
7.1.5.03.02	012	Aporte patronal seguro de mortuoria	706,109.35
7.1.5.03.02	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	194,525.96
7.1.5.03.02	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	374,474.05
7.1.5.03.02	604	Ctas. por Cobrar Dispo. Mortuoria	779,764.53
7.1.5.03.02	804	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA -	169,656.25
7.1.5.03.02		MORTUORIA	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	408,900.42
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	16,778,606.65
7.1.5.90.90	017	Rend. por cobrar s. privado - Mortuoria	984,718.95
7.1.5.90.90	028	Rend. por cobrar s. publico - Mortuoria	584,638.58
7.1.5.90.90	204	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS -	137,114.73
7.1.5.90.90		MORTUORIA	
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	1,402,974.12
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	-16,369,706.23
7.1.5.90.99	017	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO -	-820,500.79



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
MORTUORIA				
7.1.5.90.99	028	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - MORTUORIA	-477,071.05	
7.1.5.90.99	644	Obl.Ganancia/Deterioro. Mortuoria	-850,093.59	
7.1.5.90.99	724	Cesion Derechos Ganar Deter. Mortuoria	-2,324,829.79	
7.1.5.90.99	744	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Mortuoria	-6,103,803.30	
7.1.5.90.99	764	FACT. COMER. GANAN/DETER. MORTUORIA	-1,402,974.12	
7.1.5.90.99	804	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO- MORTUORIA	-4,390,433.59	
7.2		PASIVOS		-4,721,634.20
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-4,721,634.20
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-4,720,634.20
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar		-4,720,634.20
7.2.1.01.90	002	Oblig. por pagar Ind. por Mortuoria (1)	-4,447,558.82	
7.2.1.01.90	006	Oblig.gastos Funerales por pagar (1)	-271,314.29	
7.2.1.01.90	007	Obligaciones por pagar-Mortuoria. 7	-1,761.09	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-1,000.00
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-1,000.00
7.2.1.04.03	104	PQ POR LIQUIDAR MORTUORIA	-1,000.00	
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 7		-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 7		26,456,245.00
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		26,456,245.00
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		8,880,781.77
7.6.3.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	8,880,781.77	
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.		2,852,522.14
7.6.3.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	2,852,522.14	
7.6.3.01.13		Valores nominalesEncargo DEr. Fiduciarios		0.00
7.6.3.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	0.00	
7.6.3.01.14		Valores Nominales Pacto Recompra 7		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.		1,497,366.39
7.6.3.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Mortuoria	1,497,366.39	
7.6.4		ACREEDORAS		-26,456,245.00
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-26,456,245.00
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-6,305,000.00



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN		SALDO
7.6.4.01.01	004	Valores nominales en custodia-CDP-Mortuoria	-2,000,000.00	
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-Oblig no Financieras		-857,741.37
7.6.4.01.03	004	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-Mortuor	-857,741.37	
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-8,880,781.77
7.6.4.01.09	004	Valores nominales en custodia-Bonos-Mortuoria	-8,880,781.77	
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios		-2,852,522.14
7.6.4.01.12	004	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Mortuoria	-2,852,522.14	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		0.00
7.6.4.01.13	004	Valores Nom. Encar. Fid-F. Mortuoria	0.00	
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.		-1,497,366.39
7.6.4.01.15	004	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Mortuoria	-1,497,366.39	
ACTIVOS				28,577,609.23
PASIVOS				-4,721,634.20
PATRIMONIO				-21,825,971.72
PATRIMONIO+PASIVO				-26,547,605.92
RESULTADOS DEL PERIODO				-2,030,003.31
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-28,577,609.23
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				26,456,245.00
ACREEDORAS				-26,456,245.00


Cte. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. 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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	2,154,426.11
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	2,057,326.68
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	2,057,326.68
7.4.1.02.04		Auxilio de funerales y ayuda mortuoria	2,057,326.68
7.4.1.02.04	001	Gastos Funerarios Pers-Activo y Aspirantes	135,721.47
7.4.1.02.04	002	Gastos Funerarios Pensionistas ISSPOL y Excaja	384,263.62
7.4.1.02.04	003	Gastos Funerarios Pensionistas de Estado	15,466.05
7.4.1.02.04	004	Indemnización Activos y Aspirantes-mortuoria	336,471.74
7.4.1.02.04	005	Indemnización Pensionistas-mortuoria	1,185,403.80
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	44,666.78
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	44,666.78
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	44,666.78
7.4.2.01.02	904	PROVISION CUENTAS MALAS MORTUORIA	44,666.78
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	52,315.85
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	52,315.85
7.4.3.01.01		Contribución administradora	52,315.85
7.4.3.01.01	004	Contribución administradora-Mortuoria	52,315.85
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	116.80
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	116.80
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	116.80
7.4.4.02.01	004	Serv. Bancarios - Mortuoria	116.80
7.5		INGRESOS	-4,184,429.42
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-2,830,231.75
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-2,830,231.75
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-2,830,231.75
7.5.1.01.01	012	Aporte individual Activos Mortuoria	-491,430.24
7.5.1.01.01	013	Aporte Patronal Activos Mortuoria	-945,161.88
7.5.1.01.01	015	Ap. Pensionistas ISSPOL Ex-caja. Mortuoria	-634,550.58
7.5.1.01.01	016	Aporte Pensionistas-Estado y Excomb. Mortuoria	-4,022.52
7.5.1.01.01	033	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES MORTUORIA	-932.72
7.5.1.01.01	521	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. MORTUORIA	-104.42
7.5.1.01.01	524	APORTE INDIVIDUAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-257,753.49
7.5.1.01.01	534	APORTE PATRONAL MORTUORIA NUEVO TRANSITORIO	-496,275.90
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-1,354,197.67
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-365,526.68
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-142,992.02
7.5.2.04.03	004	Intereses Cert. a plazo-Mortuoria	-30,450.00
7.5.2.04.03	604	INTERESES CERT. INVERSIÓN MORTUORIA	-112,542.02
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-222,534.66
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	-5,051.13
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	-16,930.24
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-246,095.36
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-246,095.36
7.5.2.05.02	004	Intereses deuda emitida Bonos- S.Mortuoria	-246,095.36
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-741,329.76



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: MORTUORIA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios		-741,329.76
7.5.2.06.01	104	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO MORTUORIA	-726,594.23	
7.5.2.06.01	204	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. MORTUORIA	-14,735.53	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-1,245.87
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios		-1,245.87
7.5.2.09.01	104	INTERESES P.Q.POR MORA MORTUORIA	-1,245.87	
GASTOS				2,154,426.11
INGRESOS				-4,184,429.42
RESULTADOS DEL PERIODO				-2,030,003.31


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

MORTUORIA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		246,092.17
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	356,523.61
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-197,927.16
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-6,567.83
744	GASTOS FINANCIEROS	-12.65
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	141,060.63
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	-47,984.43
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	1,000.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		321,221.46
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	164,309.57
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	28,999.63
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-10,911.05
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	319,786.85
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-180,963.54
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	567,313.63
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2,446,008.55
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	3,013,322.18

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

MORTUORIA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

345,325.17

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-193,309.20

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-46,160.42
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-29,395.64
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-88,515.66
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-237.85
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-28,999.63

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

94,076.20

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-47,984.43
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	141,060.63
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	1,000.00
-------	-------------	----------

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

246,092.17

37

2

3

31

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: 06/09/2024

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

Fecha		01/08/2024		Fecha		31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre		Debe		Haber	
7.1		ACTIVOS		2,504,412.32		0.00	
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		-8,454,786.48		0.00	
7.1.1.02		BANCOS		-8,454,786.48		0.00	
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		-8,454,786.48		0.00	
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva		-8,454,786.48		0.00	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		-64,075.49		0.00	
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		-64,075.49		0.00	
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES		-64,075.49		0.00	
7.1.3.01.08	005	Papeles comerciales F. de Reserva		-64,075.49		0.00	
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		11,023,274.29		0.00	
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		10,848,419.60		0.00	
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		10,848,419.60		0.00	
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva		10,848,419.60		0.00	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		174,854.69		0.00	
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		197,093.50		0.00	
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva		37,423.99		0.00	
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva		141,552.09		0.00	
7.1.5.90.90	686	PAPELES COMERCIALES F. RESERVA		64,075.49		0.00	
7.1.5.90.90	725	Cesion Derecho Fid-F. Reserva		-45,958.07		0.00	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantias por cobrar		-22,238.81		0.00	
7.1.5.90.99	018	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F.		-4,121.39		0.00	
7.1.5.90.99	686	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. F RESERVA		-64,075.49		0.00	
7.1.5.90.99	725	Cesion Derechos Ganan Deter. Fondos de Reserva		45,958.07		0.00	
7.2		PASIVOS		0.00		2,746,127.91	
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		0.00		2,746,127.91	
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		0.00		10,115,453.02	
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale		0.00		10,115,453.02	
7.2.1.01.01	001	FONDOS DE RESERVA		0.00		9,726,062.67	
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR		0.00		197,347.76	
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva		0.00		192,042.59	
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES		0.00		-7,369,325.11	
7.2.1.03.01		Cuentas por pagar a las administradoras		0.00		-7,369,325.11	
7.2.1.03.01	605	Ctas. por Pagar Dispo. Fodos Reserva		0.00		-7,369,325.11	
7.4		GASTOS		561,165.23		0.00	
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		348,979.07		0.00	
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A		348,979.07		0.00	
7.4.1.04.01		Fondos de reserva		348,979.07		0.00	
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva		348,979.07		0.00	
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		68,196.88		0.00	
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.		68,196.88		0.00	
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.		68,196.88		0.00	
7.4.2.01.02	080	PAPEL COMERCIAL DETERIORO F. RESERVA		64,075.49		0.00	
7.4.2.01.02	205	REND. DETERIORO S. PRIVADO - F. RESERVA		4,121.39		0.00	
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		143,973.43		0.00	
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%		143,973.43		0.00	
7.4.3.01.01		Contribución administradora		143,973.43		0.00	
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva		143,973.43		0.00	
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS		15.85		0.00	
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		15.85		0.00	
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios		15.85		0.00	
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva		15.85		0.00	
7.5		INGRESOS		0.00		319,449.64	
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		0.00		0.00	
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social		0.00		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: 06/09/2024

FONDOS DE RESERVA

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	0.00
7.5.1.01.01	030	Aportes Fondos de Reserva	0.00	0.00
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	319,449.64
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	177,897.55
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	2,175.00
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	0.00	2,175.00
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	9,107.14
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	0.00	9,107.14
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	12,873.55
7.5.2.04.06	005	Intereses V. titularización- Fondos de Reserva	0.00	12,873.55
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	17,941.21
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	0.00	17,941.21
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	0.00	135,800.65
7.5.2.04.09	017	Int. Cesión Der. Fid-F. Reserva	0.00	89,842.58
7.5.2.04.09	055	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Fondo Reserva	0.00	45,958.07
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	141,552.09
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	141,552.09
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	0.00	141,552.09
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	45,958.07
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	45,958.07
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	45,958.07
7.6.3.01.12	005	Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo Reserva	0.00	45,958.07
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-45,958.07
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-45,958.07
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	-45,958.07
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Reserva	0.00	-45,958.07
			3,065,577.55	3,065,577.55
			Resultado del Periodo	0.00


Cmt. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica Financiera


ROBERTO 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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	47,537,549.30
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	6,136,137.75
7.1.1.02		BANCOS	6,136,137.75
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	6,136,137.75
7.1.1.02.01	005	ISSPOL - Fondos de Reserva	6,136,137.75
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	29,718,755.92
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	8,719,955.80
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	1,262,296.79
7.1.3.01.05	005	Obligaciones Inst.no financieras-F.Reserva	1,262,296.79
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	2,864,303.49
7.1.3.01.08	005	Papeles comerciales F. de Reserva	2,864,303.49
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	11,682,655.63
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	10,848,419.60
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	10,848,419.60
7.1.5.03.02	605	Ctas. por Cobrar Dispo. Fodos Reserva	10,848,419.60
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	834,236.03
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	44,145,089.29
7.1.5.90.90	018	Rend. por cobrar s. privado - F. Reserva	2,454,674.85
7.1.5.90.90	029	Rend. por cobrar s. publico - F. Reserva	1,834,120.35
7.1.5.90.90	686	PAPELES COMERCIALES F. RESERVA	64,075.49
7.1.5.90.90	725	Cesion Derecho Fid-F. Reserva	10,266,448.93
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	-43,310,853.26
7.1.5.90.99	018	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - F. RESERVA	-2,041,338.14
7.1.5.90.99	029	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PUBLICO - F. RESERVA	-1,413,221.03
7.1.5.90.99	686	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. F RESERVA	-64,075.49
7.1.5.90.99	725	Cesion Derechos Ganán Deter. Fondos de Reserva	-10,266,448.93
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 RESERVA	-13,775,769.67
7.2		PASIVOS	-93,688,036.64
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-93,688,036.64
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-63,379,430.98
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale	-63,379,430.98
7.2.1.01.01	001	FONDOS DE RESERVA	-57,231,573.47
7.2.1.01.01	002	INTERESES FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-5,691,275.96

**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:** 06/09/2024**ESTADO DE SITUACION****EJERCICIO 2024****SEGURO:** FONDOS DE RESERVA**DESDE:** Enero 2024**HASTA:** Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.01.01	005	Oblig. por pagar Fondos de Reserva	-456,581.54	
7.2.1.03		CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES		-30,308,605.66
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		69,959,410.61
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		69,959,410.61
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		1,285,714.28
7.6.3.01.03	005	Valores nominales custodia-Oblig no F. F. Reserva	1,285,714.28	
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.		10,266,448.93
7.6.3.01.12	005	Valores Nominales Derechos- Fiduciarios Fondo Reserva	10,266,448.93	
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		-69,959,410.61
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-69,959,410.61
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		-1,285,714.28
7.6.4.01.03	005	Valores nominales custodia-Oblig no F. F. Reserva	-1,285,714.28	
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		-10,266,448.93
7.6.4.01.12	005	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Reserva	-10,266,448.93	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
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
		ACTIVOS	47,537,549.30
		PASIVOS	-93,688,036.64
		PATRIMONIO	43,663,932.68
		PATRIMONIO+PASIVO	-50,024,103.96
		RESULTADOS DEL PERIODO	2,486,554.66
		PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT	-47,537,549.30
		CUENTAS DE ORDEN	0.00
		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	69,959,410.61
		ACREEDORAS	-69,959,410.61

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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	4,903,831.78
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	3,688,303.48
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS	3,688,303.48
7.4.1.04.01		Fondos de reserva	3,688,303.48
7.4.1.04.01	001	Intereses-Fondos de Reserva	3,688,303.48
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	68,196.88
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	68,196.88
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	68,196.88
7.4.2.01.02	080	PAPEL COMERCIAL DETERIORO F. RESERVA	64,075.49
7.4.2.01.02	205	REND. DETERIORO S. PRIVADO - F. RESERVA	4,121.39
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	1,146,816.07
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	1,146,816.07
7.4.3.01.01		Contribución administradora	1,146,816.07
7.4.3.01.01	005	Contribución administradora-Fondos de reserva	1,146,816.07
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	515.35
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	515.35
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	515.35
7.4.4.02.01	005	Serv. Bancarios - Fondos de reserva	515.35
7.5		INGRESOS	-2,417,277.13
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	030	Aportes Fondos de Reserva	0.00
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-2,417,277.13
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-1,251,526.66
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-253,532.05
7.5.2.04.03	005	Intereses Cert. a plazo-Fondos de Reserva	-160,573.72
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	-90,446.67
7.5.2.04.05	005	Intereses Oblig. Ent. no financieras f. de Reserva	-90,446.67
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-109,232.01
7.5.2.04.06	005	Intereses V. titularización- Fondos de Reserva	-109,232.01
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	-152,346.34
7.5.2.04.08	005	Intereses Papel Comercial - F. Reserva	-152,346.34
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-570,867.00
7.5.2.04.09	017	Int. Cesión Der. Fid-F. Reserva	-203,294.74
7.5.2.04.09	055	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Fondo Reserva	-358,226.42
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	-1,165,750.47
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-1,165,750.47
7.5.2.05.02	005	Intereses deuda emitida Bonos-Fondos de Reserva	-1,165,750.47



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE RESERVA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

GASTOS

4,903,831.78

INGRESOS

-2,417,277.13

RESULTADOS DEL PERIODO

2,486,554.65

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

FONDOS DE RESERVA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-8,595,260.04
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-348,979.07
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-143,973.43
744	GASTOS FINANCIEROS	-15.85
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-10,848,419.60
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-7,369,325.11
	AUMENTO/DISMINUCIÓN DEUDA DEL ESTADO	
71505	CUENTAS POR COBRAR DE LA OPERACIÓN AL SECTOR PÚBLI	-
72202	OTROS PASIVOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES	
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	10,115,453.02
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		140,473.56
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	319,449.64
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-68,196.88
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	64,075.49
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-174,854.69
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	-8,454,786.48
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	14,590,924.23
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	6,136,137.75

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

FONDOS DE RESERVA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

-241,715.59

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-251,252.76

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-177,897.55
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-141,552.09
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	68,196.88

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

-8,102,291.69

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	10,115,453.02
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-10,848,419.60
72103	CUENTAS POR PAGAR INTRA-INSTITUCIONALES	-7,369,325.11

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 (UTILIZADÓS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

-8,595,260.04

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: 06/09/2024

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	-316,593.44	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	819,828.75	0.00
7.1.1.02		BANCOS	819,828.75	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	819,828.75	0.00
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad	819,828.75	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-2,535,743.22	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	-1,500,075.83	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	-1,500,075.83	0.00
7.1.3.01.03	007	Certificados de depósitos a plazos-Enf. y Mat.	-1,500,075.83	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,117,249.37	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirirgrafarios	-1,117,249.37	0.00
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.	-1,117,249.37	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	81,581.98	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	81,581.98	0.00
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	81,581.98	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	1,399,321.03	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	656,452.90	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	656,452.90	0.00
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	-1,202,383.61	0.00
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	-1,442,748.48	0.00
7.1.5.03.02	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	-577,184.05	0.00
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO	-692,502.03	0.00
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	4,982,740.37	0.00
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y	-411,469.30	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	742,868.13	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	605,443.09	0.00
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad	158,523.03	0.00
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad	39,314.43	0.00
7.1.5.90.90	207	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - ENF. Y	545,030.67	0.00
7.1.5.90.90	727	Cesion Derecho Fid-Enf. y Mater	-137,425.04	0.00
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar	137,425.04	0.00
7.1.5.90.99	727	Cesion Derechos Gananc Deter. Enferm y Matern	137,425.04	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	-3,381,985.66
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	-3,381,985.66
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-12,591.64
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	0.00	-12,591.64
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad	0.00	-12,591.64
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	3,089.47
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	3,089.47
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.	0.00	3,089.47
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	-3,372,483.49
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria	0.00	87,661.22
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA	0.00	87,661.22
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares	0.00	-3,460,144.71
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	0.00	-3,460,144.71
7.3		PATRIMONIO	0.00	118,875.53
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	118,875.53
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	0.00	118,875.53
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	0.00	118,875.53
7.3.1.01.01	007	Fondo Capitalizado-Enfermedad y Maternidad	0.00	118,875.53
7.4		GASTOS	3,272,466.40	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	3,258,935.66	0.00
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MEDICA	3,258,935.66	0.00



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	968,703.22	0.00
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	968,703.22	0.00
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares	2,171,356.91	0.00
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	2,171,356.91	0.00
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica	118,875.53	0.00
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers.Activo-Enf.y maternidad	76,308.36	0.00
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT.	19,349.20	0.00
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT.	23,217.97	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-81,581.98	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-81,581.98	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	-81,581.98	0.00
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-81,581.98	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	95,060.52	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	95,060.52	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	95,060.52	0.00
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	95,060.52	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	52.20	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	52.20	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	52.20	0.00
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	52.20	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	6,218,983.09
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	4,795,672.97
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	4,795,672.97
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	4,795,672.97
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y Maternidad	0.00	1,164,931.71
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y Maternidad	0.00	1,397,818.35
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y Maternidad	0.00	807,720.10
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol yExcaja Enf. y Mat.	0.00	4,956.94
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF. Y MATERN	0.00	1,166.16
7.5.1.01.01	503	Aporte Individual Enferm. y Matern.Ley de Fortalecimiento	0.00	1.83
7.5.1.01.01	508	Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad LDF	0.00	2.90
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	644,980.97
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO	0.00	773,941.64
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	1,423,310.12
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	332,949.38
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	178,336.67
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	0.00	99,961.67
7.5.2.04.03	607	INTERESES CERT. INVERSIÓN-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	0.00	78,375.00
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	239.68
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	0.00	239.68
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	15,373.03
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	0.00	15,373.03
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	0.00	139,000.00
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	0.00	1,574.96
7.5.2.04.09	057	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf. y Maternidad	0.00	137,425.04
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	39,314.43
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	0.00	39,314.43
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	0.00	39,314.43
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	1,049,826.26
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	1,049,826.26
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	0.00	1,027,777.34
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	0.00	22,048.92
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	1,220.05



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

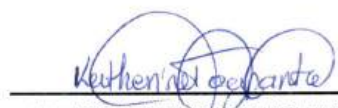
CODIGO: REFC-09
REVISION: 0
FECHA: 16/08/2019

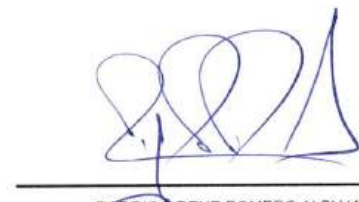
Fecha de Reporte: 06/09/2024

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	1,220.05
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	0.00	1,220.05
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	-3,176,299.33
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	1,637,425.04
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	1,500,000.00
7.6.3.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	0.00	1,500,000.00
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	137,425.04
7.6.3.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf.y Mater	0.00	137,425.04
7.6.3.02		PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO	0.00	-4,813,724.37
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	0.00	-4,813,724.37
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	0.00	-3,032,921.92
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	0.00	-1,590,555.04
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	0.00	-190,247.41
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	3,176,299.33
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-1,637,425.04
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	-137,425.04
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	0.00	-137,425.04
7.6.4.02		PASIVOS CONTINGENTES	0.00	4,813,724.37
7.6.4.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR	0.00	4,813,724.37
7.6.4.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	0.00	3,032,921.92
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	0.00	1,590,555.04
7.6.4.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	0.00	190,247.41
			2,955,872.96	2,955,872.96
			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 CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	232,223,223.67
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	26,701,932.41
7.1.1.02		BANCOS	26,701,932.41
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	26,701,932.41
7.1.1.02.01	007	ISSPOL - Enfermedad y Maternidad	26,701,932.41
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	MATERNIDAD CUOTAS DE PARTICIPACION VTPS ENFERMEDAD Y	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	169,612,934.62
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	25,236,542.11
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	23,003,486.67
7.1.3.01.03	007	Certificados de depósitos a plazos-Enf. y Mat.	12,002,386.67
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	141,031,718.41
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	141,031,718.41
7.1.3.03.01	107	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - ENF. Y MAT.	141,031,718.41
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-2,453,517.01
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-2,453,517.01
7.1.3.99.30	007	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-2,453,517.01
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	35,871,836.64
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	33,554,190.81
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	33,554,190.81
7.1.5.03.02	006	Aporte individual enfermedad y maternidad	7,049,700.26
7.1.5.03.02	015	Aporte patronal Enfermedad y Maternidad	8,458,226.63
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	3,743,757.36
7.1.5.03.02	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	4,492,157.31
7.1.5.03.02	607	Ctas. por Cobrar Dispo. Enf. y Maternidad	8,208,859.97
7.1.5.03.02	807	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - ENF. Y MATERNIDAD	1,598,353.28
7.1.5.07		ANTIPIOS	6,101.59
7.1.5.07.04		Anticipo unidades médicas	6,101.59
7.1.5.07.04	001	ANTIPIPO UNIDADES MÉDICAS RED PUBLICA	0.00
7.1.5.07.04	002	ANTIPIPO UNIDADES MÉDICAS RED PRIVADA	260.87
7.1.5.07.04	003	ANTIPIPO DE VIATICOS DERIVACIONES INTERNACIONALES	5,840.72



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	2,311,544.24
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	101,981,591.47
7.1.5.90.90	019	Rend. por cobrar s. privado - Enf. y Maternidad	4,744,893.16
7.1.5.90.90	031	Rend. por cobrar s. publico - Enf. y Maternidad	497,365.10
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	1,226,265.42
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	7,259,590.44
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.	8,219,820.02
7.1.5.90.90	807	BONOS DEL ESTADO-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	4,899,710.59
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar	-99,670,047.23
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 Gananc Deter. Enferm y Matern	-7,259,590.44
7.1.5.90.99	747	Pacto Recompra Bonos Gananc Deter. Enf. y Maternidad	-74,886,119.44
7.1.5.90.99	767	FACT. COMER. GANAN/DETER. ENF. Y MATERNIDAD	-8,219,820.02
7.1.5.90.99	807	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-4,899,710.59
7.2		PASIVOS	-124,327,467.03
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	-124,327,467.03
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-102,844,038.15
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	-102,844,038.15
7.2.1.01.90	004	Oblig. por pagar Enf. y Maternidad	-102,844,038.15
7.2.1.04		PROVEEDORES	-4,675.37
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	-4,675.37
7.2.1.04.03	107	PQ POR LIQUIDAR ENF. Y MAT.	-4,675.37
7.2.1.04.03	117	FIRMA POR PAGAR ENF. Y MAT.	0.00
7.2.1.04.03	207	CUENTA TRANSITORIA PQ ROLES-PENSIONISTAS ENF. Y MATERNIDAD	0.00
7.2.1.06		PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-21,478,753.51
7.2.1.06.01		Cxp Atención Médica y Hospitalaria	-19,003,272.73
7.2.1.06.01	001	Cxp Atención Médica y Hospitalaria RED PUBLICA	-19,003,272.73
7.2.1.06.02		Cxp Servicios prestados por particulares	-2,475,480.78
7.2.1.06.02	001	Cxp Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	-2,475,480.78
7.3		PATRIMONIO	-86,925,012.40
7.3.1		FONDOS CAPITALIZADOS	-86,925,012.40
7.3.1.01		FONDOS CAPITALIZADOS	-86,925,012.40
7.3.1.01.01		Fondos Acumulados	-86,925,012.40
7.3.1.01.01	007	Fondo Capitalizado-Enfermedad y Maternidad	-86,925,012.40
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	209,783,900.09
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	127,302,271.79
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	23,000,000.00



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDÉ: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.3.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	12,000,000.00	
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.		7,259,590.44
7.6.3.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	7,259,590.44	
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.		8,773,206.94
7.6.3.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- Enf. y Mat.	8,773,206.94	
7.6.3.02		PASIVOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO		82,481,628.30
7.6.3.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR		82,481,628.30
7.6.3.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	61,208,364.18	
7.6.3.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	17,487,580.29	
7.6.3.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	3,785,683.83	
7.6.4		ACREEDORAS		-209,783,900.09
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-127,302,271.79
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-23,000,000.00
7.6.4.01.01	007	Valores nominales en custodia-CDP-Enf.y Mater	-12,000,000.00	
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		-7,259,590.44
7.6.4.01.12	007	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Enf. y Mater	-7,259,590.44	
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.		-8,773,206.94
7.6.4.01.15	006	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-Enf. y Mater.	-8,773,206.94	
7.6.4.02		PASIVOS CONTINGENTES		-82,481,628.30
7.6.4.02.01		PRESTACIONES MÉDICAS POR LIQUIDAR		-82,481,628.30
7.6.4.02.01	001	TRAMITES SOLICITADOS	-61,208,364.18	
7.6.4.02.01	002	OBJECIONES PARCIALES	-17,487,580.29	
7.6.4.02.01	003	OBJECIONES TOTALES	-3,785,683.83	



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

ACTIVOS	232,223,223.67
PASIVOS	-124,327,467.03
PATRIMONIO	-86,925,012.40
PATRIMONIO+PASIVO	-211,252,479.43
RESULTADOS DEL PERIODO	-20,970,744.24
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT	-232,223,223.67
CUENTAS DE ORDEN	0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	209,783,900.09
ACREEDORAS	-209,783,900.09

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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	28,547,848.47
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	26,969,165.38
7.4.1.03		GASTOS PRESTACIONALES POR ATENCION MÉDICA	26,969,165.38
7.4.1.03.01		Atención médica y hospitalaria	6,968,199.52
7.4.1.03.01	001	Atención médica y hospitalaria RED PUBLICA	6,968,199.52
7.4.1.03.02		Servicios prestados por particulares	19,050,330.89
7.4.1.03.02	001	Servicios prestados por particulares RED PRIVADA	19,029,658.90
7.4.1.03.02	003	GASTOS COMPLEMENTARIOS EXTERIOR	20,671.99
7.4.1.03.90		Otros gastos prestacionales por atención médica	950,634.97
7.4.1.03.90	001	Asistencia Médica Pers.Activo-Enf.y maternidad	623,197.66
7.4.1.03.90	508	APORTE INDIVIDUAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	148,841.85
7.4.1.03.90	509	APORTE PATRONAL RESERVA DE SEGURIDAD ENF. Y MAT. NUEVO TRANSITORIO	178,595.46
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	821,039.06
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	821,039.06
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	821,039.06
7.4.2.01.02	907	PROVISION CUENTAS MALAS ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	821,039.06
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	757,201.78
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	757,201.78
7.4.3.01.01		Contribución administradora	757,201.78
7.4.3.01.01	007	Contribución administradora-Enf y maternidad	757,201.78
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	442.25
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	442.25
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	442.25
7.4.4.02.01	007	Serv. Bancarios - Enf. Y maternidad	442.25
7.5		INGRESOS	-49,518,592.71
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-38,102,657.51
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-38,102,657.51
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-38,102,657.51
7.5.1.01.01	020	Aporte Individual Activos Enfermedad y Maternidad	-9,451,494.82
7.5.1.01.01	021	Aporte Patronal Activos Enfermedad y Maternidad	-11,340,898.84
7.5.1.01.01	023	Ap. Pensionistas Isspol y Excaja Enf. y Maternidad	-6,345,083.76
7.5.1.01.01	024	Ap. Pens. del Estado-Isspol y Excaja Enf. y Mat.	-40,208.85
7.5.1.01.01	034	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROFESIONALES ENF. Y MATERN	-9,329.28
7.5.1.01.01	503	Aporte Individual Enferm. y Matern.Ley de Fortalecimiento	-1.83
7.5.1.01.01	508	Aporte Patronal Enfermedad y Maternidad LDF	-2.90
7.5.1.01.01	522	AP. PENS. DISCAP. ACC. PROF. ENF. Y MATERNIDAD	-1,042.91
7.5.1.01.01	526	APORTE INDIVIDUAL ENF. Y MATER. NUEVO TRANSITORIO	-4,961,403.12
7.5.1.01.01	536	APORTE PATRONAL ENFERM. Y MATERN. NUEVO TRANSITORIO	-5,953,191.20
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-11,415,935.20
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	-3,385,163.20
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-558,611.13



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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS

EJERCICIO 2024

SEGURO: ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.03	007	Intereses Cert. a plazo-Enfermedad y Maternidad	-340,039.74	
7.5.2.04.03	607	INTERESES CERT. INVERSIÓN-ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-218,571.39	
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras		-1,916.25
7.5.2.04.05	007	Interés oblig. No Financieras Enf. y Matren.	-1,916.25	
7.5.2.04.08		Papeles comerciales		-205,069.83
7.5.2.04.08	007	Intereses Papel Comercial - Enf. y Maternidad	-205,069.83	
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos		-2,619,565.99
7.5.2.04.09	018	Int. Cesión Der. Fid.-Enf y Mat.	-245,582.22	
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.	-30,527.21	
7.5.2.04.09	057	Cesión Der. Fid. X Recup. Deter. V. Amort. Enf. y Maternidad	-1,844,217.78	
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	-149,238.78	
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-324,698.72
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF		-324,698.72
7.5.2.05.02	007	Int. Deuda Emitida Bonos- Enferm y Maternidad	-324,698.72	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-7,690,574.06
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios		-7,690,574.06
7.5.2.06.01	107	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO ENF. Y MAT.	-7,528,205.54	
7.5.2.06.01	207	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. ENF. Y MAT.	-162,368.52	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-11,649.66
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios		-11,649.66
7.5.2.09.01	107	INTERESES P.Q.POR MORA ENFERMEDAD Y MATERNIDAD	-11,649.66	
GASTOS				28,547,848.47
INGRESOS				-49,518,592.71
RESULTADOS DEL PERIODO				-20,970,744.24


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

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-2,596,813.97
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	4,795,672.97
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-3,258,935.66
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-95,060.52
744	GASTOS FINANCIEROS	-52.20
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-656,452.90
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	-12,591.64
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-3,372,483.49
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	3,089.47
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		3,297,767.19
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	1,423,310.12
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	81,581.98
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	2,535,743.22
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-742,868.13
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		118,875.53
	APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE RESERVA	
731	FONDOS CAPITALIZADOS	118,875.53
	INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	819,828.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	25,882,103.66
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	26,701,932.41

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

ENFERMEDAD Y MATERNIDAD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		2,946,516.69
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-1,504,892.10
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-332,949.38
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-39,314.43
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,049,826.26
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,220.05
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-81,581.98
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		-4,038,438.56
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-12,591.64
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-3,372,483.49
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-656,452.90
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	3,089.47
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		-2,596,813.97

Cpl. 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: 06/09/2024

FONDOS DE VIVIENDA

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

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	2,276,711.17	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	2,992,119.75	0.00
7.1.1.02		BANCOS	2,992,119.75	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	2,992,119.75	0.00
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	2,992,119.75	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	122,203.77	0.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	122,203.77	0.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	122,203.77	0.00
7.1.2.01.03	008	CESIÓN DERECHO FIDUCIARIOS FONDOS DE VIVIENDA	6,609,743.55	0.00
7.1.2.01.03	019	Encargo Fiduc.-F. Vivienda	-6,487,539.78	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-2,008,686.17	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	-2,048,811.58	0.00
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	-1,500,075.83	0.00
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	-1,500,075.83	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	-548,735.75	0.00
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F.VIVIENDA	-548,735.75	0.00
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	-213,630.01	0.00
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	-213,630.01	0.00
7.1.3.02.02	028	Bonos del Estado-Fondo de Vivienda	-213,630.01	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	239,535.56	0.00
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios	239,535.56	0.00
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	239,535.56	0.00
7.1.3.99		GANANC/ETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	14,219.86	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	14,219.86	0.00
7.1.3.99.30	002	Provisión cuentas malas Prést. Hipotec.	14,219.86	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	1,171,073.82	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	620,003.94	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	620,003.94	0.00
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	-192,357.64	0.00
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	-961,832.32	0.00
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	-92,310.57	0.00
7.1.5.03.02	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO	-461,668.02	0.00
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	2,467,971.32	0.00
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	-139,798.83	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	551,069.88	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	551,069.88	0.00
7.1.5.90.90	011	Descuentos por cobrar PH.Ins.Financieras	-17,044.16	0.00
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	284,748.63	0.00
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	283,365.41	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	-362,116.65
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	-362,116.65
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	-488,960.32
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individúale	0.00	-488,960.32
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	0.00	-545,299.77
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	0.00	8,085.07
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	0.00	8,933.60
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	0.00	39,320.78
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	126,843.67
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones	0.00	-10,441.88
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	0.00	-10,441.88
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	137,285.55
7.2.1.04.03	007	Saldo por desembolsar PH-Construcción	0.00	40,379.33
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	96,906.22

**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: 06/09/2024

FONDOS DE VIVIENDA

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.4		GASTOS	141,605.59	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	168,616.38	0.00
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A	168,616.38	0.00
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda	168,616.38	0.00
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	168,616.38	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-69,222.20	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-69,222.20	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	-69,222.20	0.00
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	-69,222.20	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	41,480.97	0.00
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	41,480.97	0.00
7.4.3.01.01		Contribución administradora	41,480.97	0.00
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	41,480.97	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	730.44	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	730.44	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	36.50	0.00
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	36.50	0.00
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar	693.94	0.00
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-Vivi.	693.94	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	2,780,433.41
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	1,449,233.04
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	1,449,233.04
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	1,449,233.04
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	0.00	1,391.83
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	0.00	931,878.89
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO TRANSIT	0.00	1.22
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO	0.00	515,961.10
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	1,386,202.71
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	499,829.82
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	234,796.67
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	0.00	135,496.67
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	0.00	99,300.00
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	249,807.43
7.5.2.04.05	008	Intereses Obl.Ent. no financieras-F. de Vivienda	0.00	249,807.43
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	11,792.21
7.5.2.04.06	008	Intereses Valores de titularización-F. de Vivienda	0.00	11,792.21
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	3,433.51
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	0.00	3,433.51
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	382,689.95
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	0.00	382,689.95
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	0.00	382,689.95
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	503,502.98
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios	0.00	503,502.98
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	0.00	493,544.06
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	0.00	9,958.92
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	179.96
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios	0.00	179.96
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	0.00	179.96
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	0.00	-55,002.34
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN	0.00	-55,002.34
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar	0.00	-55,002.34
7.5.3.03.99	002	Reversión de Provsiones para Préstamos Hipotecarios	0.00	-55,002.34
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.1		DEUDORAS	666,469.26	0.00



INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 06/09/2024

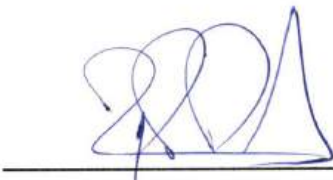
FONDOS DE VIVIENDA

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

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.6.1.01		Activos Contingentes	666,469.26	0.00
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías	666,469.26	0.00
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	666,469.26	0.00
7.6.2		DEUDORAS POR EL CONTRARIO	-666,469.26	0.00
7.6.2.01		Activos Contingentes	-666,469.26	0.00
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías	-666,469.26	0.00
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-666,469.26	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	2,271,664.78
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	2,271,664.78
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	1,500,000.00
7.6.3.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	0.00	1,500,000.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	558,028.42
7.6.3.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	0.00	558,028.42
7.6.3.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	213,636.36
7.6.3.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	0.00	213,636.36
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	-5,910,153.88
7.6.3.01.12	008	Valores Nominales Derecho- Fiduciarios F. Vivienda	0.00	-5,910,153.88
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios	0.00	5,910,153.88
7.6.3.01.13	008	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vivienda	0.00	5,910,153.88
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-2,271,664.78
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-2,271,664.78
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-558,028.42
7.6.4.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	0.00	-558,028.42
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS	0.00	-213,636.36
7.6.4.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	0.00	-213,636.36
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	5,910,153.88
7.6.4.01.12	008	Valores Nominales Derechos Fiduciarios F.Vivienda	0.00	5,910,153.88
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00	-5,910,153.88
7.6.4.01.13	008	Valores nom. Encar. Fid->F. Vivienda	0.00	-5,910,153.88
			2,418,316.76	2,418,316.76
			Resultado del Periodo	0.00


Cristóbal 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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCIÓN	SALDO
7.1		ACTIVOS	287,698,089.80
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	57,022,065.82
7.1.1.02		BANCOS	57,022,065.82
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	57,022,065.82
7.1.1.02.01	008	ISSPOL - Fondos de Vivienda	57,022,065.82
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	6,726,396.84
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	6,726,764.84
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	6,719,756.84
7.1.2.01.03	008	CESIÓN DERECHO FIDUCIARIOS FONDOS DE VIVIENDA	6,609,743.55
7.1.2.01.03	013	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC.-F.	110,013.29
7.1.2.01.03	019	VIVIENDA Encargo Fiduc.-F. Vivienda	0.00
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	204,417,103.14
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	65,566,182.67
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS	30,739,764.42
7.1.3.01.03	008	Certificados de depósitos a plazo-F.Vivienda	17,093,179.31
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	32,604,511.80
7.1.3.01.05	008	OBLIGACIONES INST. NO FINANCIERAS F.VIVIENDA	32,604,511.80
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	56,251,935.05
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	56,251,935.05
7.1.3.02.02	028	Bonos del Estado-Fondo de Vivienda	56,251,935.05
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	83,827,082.58
7.1.3.03.02		Préstamos hipotecarios	83,827,082.58
7.1.3.03.02	108	PRESTAMO HIPOTECARIO - FONDO DE VIVIENDA	83,827,082.58
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-1,228,097.16
7.1.3.99.01		OBLIGACIONES	-177,777.77
7.1.3.99.01	008	Obl. Ganancia/Deterioro. F. Vivienda	-177,777.77
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-1,050,319.39
7.1.3.99.30	002	Provisión cuentas malas Prést. Hipotec.	-1,050,319.39
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	19,354,449.31
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	15,519,142.39
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	15,519,142.39
7.1.5.03.02	007	Aporte individual F. vivienda	1,128,220.27
7.1.5.03.02	016	Aporte patronal F. vivienda	5,638,817.75
7.1.5.03.02	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO	598,829.44
		TRANSIT	



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.03.02	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO TRANSITORIO	2,994,771.54	
7.1.5.03.02	608	Ctas. por Cobrar Dispo. F. Vivienda	4,742,087.07	
7.1.5.03.02	702	Dividendos P.H. x cobrar Administradora de Fondos	416,416.32	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		3,837,448.18
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		138,492,086.35
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	611,510.45	
7.1.5.90.90	020	Rend. por cobrar s. privado - F. Vivienda	6,186,613.24	
7.1.5.90.90	032	Rend. por cobrar s. publico - Fondo de Vivienda	7,410,417.10	
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	3,086,128.75	
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	1,588,717.65	
7.1.5.90.90	808	BONOS DEL ESTADO-FONDO DE VIVIENDA	66,841,928.21	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantias por cobrar		-134,654,638.17
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	-3,086,128.75	
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	-1,588,717.65	
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		178,074.69
7.1.9.01		PROPIEDADES DE INVERSIÓN		178,074.69
7.1.9.01.01		Propiedades de inversión en bienes inmuebles		178,074.69
7.1.9.01.01	003	Obra terminada a ser adjudicada Proyecto Quitumbe	178,074.69	
7.2		PASIVOS		-45,955,986.02
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-45,955,986.02
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-45,342,207.02
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale		-45,342,207.02
7.2.1.01.01	003	Fondos de Vivienda por pagar (SE REGISTRA TAMBIEN	-6,827.61	
7.2.1.01.01	008	Obligaciones por pagar Fondo de Vivienda	-307,228.21	
7.2.1.01.01	013	AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-32,547,686.02	
7.2.1.01.01	014	INTERES AP INDIVIDUAL FONDO DE VIVIENDA	-12,480,465.18	
7.2.1.04		PROVEEDORES		-613,779.00
7.2.1.04.02		Descuentos cooperativas y asociaciones		-13,094.19
7.2.1.04.02	069	Seguro Incendios Préstamos Hipotecarios	-13,094.19	
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-600,684.82
7.2.1.04.03	004	PH-por liquidar (F.Vivienda)	-5,363.12	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.04.03	007	Saldos por desembolsar PH-Construcción	-253,860.71	
7.2.1.04.03	012	Contribución- Dev. aportes F. de Vivienda	0.00	
7.2.1.04.03	018	PH-Encaje-Proyecto "Quitumbe"	-48,938.28	
7.2.1.04.03	023	Cuenta transitoria PH, roles pensionistas	0.00	
7.2.1.04.03	024	PH DESEMBOLSO TERCERO	-292,522.71	
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		127,086,071.44
7.6.1.01		Activos Contingentes		127,086,071.44
7.6.1.01.01		Escrituras y/o Garantías		127,086,071.44
7.6.1.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	127,086,071.44	
7.6.2		DEUDORAS POR EL CONTRARIO		-127,086,071.44
7.6.2.01		Activos Contingentes		-127,086,071.44
7.6.2.01.01		Escrituras y/o Garantías		-127,086,071.44
7.6.2.01.01	001	Escritura préstamo hipotecario	-127,086,071.44	
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		253,444,019.04
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		253,444,019.04
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		30,735,500.00
7.6.3.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	17,090,500.00	
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		36,156,499.09
7.6.3.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	36,156,499.09	
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		124,060,947.84
7.6.3.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	124,060,947.84	
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.		22,200,161.03
7.6.3.01.12	008	Valores Nominales Derecho- Fiduciarios F. Vivienda	22,200,161.03	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		0.00
7.6.3.01.13	008	Valores Nom. Encar. Fid-F. Vivienda	0.00	
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.		1,700,239.82
7.6.3.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- F Vivienda	1,700,239.82	
7.6.4		ACREEDORAS		-253,444,019.04



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	-253,444,019.04
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	-30,735,500.00
7.6.4.01.01	008	Valores nominales en custodia-CDP-Fdo. Vivienda	-17,090,500.00
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	-36,156,499.09
7.6.4.01.03	008	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-F.Vivie	-36,156,499.09
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	-124,060,947.84
7.6.4.01.09	008	Valores nominales en custodia-Bonos-F.Vivienda	-124,060,947.84
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	-22,200,161.03
7.6.4.01.12	008	Valores Nominales Derechos Fiduciarios F.Vivienda	-22,200,161.03
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00
7.6.4.01.13	008	Valores nom. Encar. Fid->F. Vivienda	0.00
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.	-1,700,239.82
7.6.4.01.15	007	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg F. Vivienda	-1,700,239.82
ACTIVOS			287,698,089.80
PASIVOS			-45,955,986.02
PATRIMONIO			-225,058,176.07
PATRIMONIO+PASIVO			-271,014,162.10
RESULTADOS DEL PERIODO			-16,683,927.70
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT			-287,698,089.80
CUENTAS DE ORDEN			0.00
DEUDORAS			127,086,071.44
DEUDORAS POR EL CONTRARIO			-127,086,071.44
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO			253,444,019.04
ACREEDORAS			-253,444,019.04



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

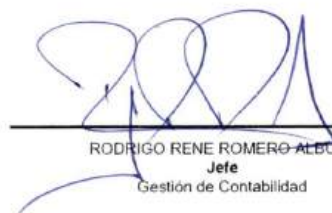
SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024


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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	6,473,341.87
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	5,549,294.97
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS	5,549,294.97
7.4.1.04.02		Fondos de vivienda	5,549,294.97
7.4.1.04.02	001	Intereses-Fondos de Vivienda	3,769,307.09
7.4.1.04.02	002	Devolución Fondo de Vivienda	1,779,987.88
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	586,969.10
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	586,969.10
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	586,969.10
7.4.2.01.02	008	Oblig. X Estim. Deter. V. Amort. F. Vivienda	586,969.10
7.4.2.01.02	902	PROVISION CUENTAS MALAS PREST.HIPOTEC.	0.00
7.4.3		GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	330,415.38
7.4.3.01		CONTRIBUCIONES 0.75%	330,415.38
7.4.3.01.01		Contribución administradora	330,415.38
7.4.3.01.01	008	Contribución administradora-Fondos de vivienda	330,415.38
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	6,662.42
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	6,662.42
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	457.39
7.4.4.02.01	008	Serv. Bancarios - Fondos de vivienda	457.39
7.4.4.02.02		Intereses valores por desembolsar	6,205.03
7.4.4.02.02	002	Gasto interés PH, por desembolsos pendientes-Vivi.	6,205.03
7.5		INGRESOS	-23,157,269.58
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-11,530,786.29
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-11,530,786.29
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-11,530,786.29
7.5.1.01.01	025	Aporte Individual-Activos Fondos de Vivienda	-1,391.83
7.5.1.01.01	026	Aporte Patronal- Activos Fondo de Vivienda	-7,560,599.10
7.5.1.01.01	527	APORTE INDIVIDUAL FONDOS DE VIVIENDA NUEVO	-1.22
7.5.1.01.01	537	APORTE PATRONAL FONDO DE VIVIENDA NUEVO	-3,968,794.14
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-11,528,699.86
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	008	INTERES VALORES TITULARIZACION EN PARTICIPACIONES-	-699.92
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-4,342,499.53
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-1,115,767.31
7.5.2.04.03	008	Intereses Cert. a plazo-Vivienda	-741,591.97
7.5.2.04.03	608	INTERESES CERT. INVERSIÓN-VIVIENDA	-374,175.34
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-2,211,196.39
7.5.2.04.05	008	Intereses Obl.Ent. no financieras-F. de Vivienda	-2,113,426.61
7.5.2.04.05	028	OBLIG. X RECUP. CAP. DETER. V. AMORT. F. VIVIENDA	-97,769.78
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-114,332.33
7.5.2.04.06	008	Intereses Valores de titularización-F. de Vivienda	-114,332.33
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	-211,698.60



Fecha de Reporte: 06/09/2024

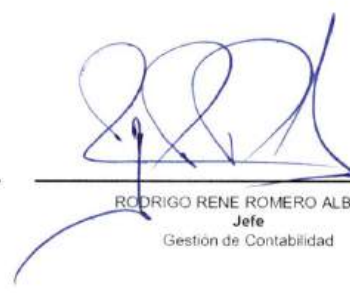
ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: FONDOS DE VIVIENDA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.5.2.04.08	008	Interés- papel comercial-Vivienda	-211,698.60	
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos		-680,691.26
7.5.2.04.09	044	Intereses Facturas Comerciales Neg. F. Vivienda	-127,618.70	
7.5.2.04.09	153	FACT. COMER. RECUP. F. VIVIENDA	-553,072.56	
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO		-3,132,118.15
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF		-3,132,118.15
7.5.2.05.02	008	Intereses deuda emitida Bonos- Fondo de Vivienda	-3,132,118.15	
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS		-4,051,834.64
7.5.2.06.03		Préstamos Hipotecarios		-4,051,834.64
7.5.2.06.03	001	Intereses préstamos hipotecarios	-3,968,925.90	
7.5.2.06.03	002	Descuentos gastos de administ. P.H.	-82,908.74	
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS		-1,547.62
7.5.2.09.03		Préstamos Hipotecarios		-1,547.62
7.5.2.09.03	001	INTERES DE MORA PH	-1,547.62	
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS		-97,783.43
7.5.3.02		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS		-49,414.50
7.5.3.02.02		Utilidad en venta de propiedades de inversión		-49,414.50
7.5.3.02.02	001	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN QUIT	-49,414.50	
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN PROPIED		-48,368.93
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar		-48,368.93
7.5.3.03.99	002	Reversión de Provsiones para Préstamos Hipotecarios	-48,368.93	
GASTOS				6,473,341.87
INGRESOS				-23,157,269.58
RESULTADOS DEL PERIODO				-16,683,927.71


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
FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		256,284.66
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	1,449,233.04
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-168,616.38
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-41,480.97
744	GASTOS FINANCIEROS	-730.44
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-620,003.94
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	-488,960.32
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	126,843.67
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		2,735,835.09
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	1,386,202.71
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-55,002.34
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	69,222.20
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-122,203.77
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	2,008,686.17
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-551,069.88
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	2,992,119.75
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	54,029,946.07
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	57,022,065.82

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

FOMENTO Y DESARROLLO DE LA VIVIENDA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

2,638,827.82

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-1,400,422.57

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-499,829.82
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-382,689.95
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-503,502.98
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-179.96
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	55,002.34
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-69,222.20

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

-982,120.59

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-488,960.32
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-620,003.94
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	126,843.67
-------	-------------	------------

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

256,284.66

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: 06/09/2024

SEGURO DE SALDOS

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

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	644,661.74	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	879,416.89	0.00
7.1.1.02		BANCOS	879,416.89	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	879,416.89	0.00
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	879,416.89	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	56,737.47	0.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	56,737.47	0.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	56,737.47	0.00
7.1.2.01.03	009	CESION DE DERECHOS FIDUCIARIOS SEGURO DE SALDOS	3,068,809.42	0.00
7.1.2.01.03	023	Encargo Fiduciario Seguro de Saldos	-3,012,071.95	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-109,597.16	0.00
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	-109,597.16	0.00
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS	-54,675.32	0.00
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	-54,675.32	0.00
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES	-54,921.84	0.00
7.1.3.01.08	009	Papeles comerciales S. Saldos	-54,921.84	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-181,895.46	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-254,791.74	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-254,791.74	0.00
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	-254,791.74	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	72,896.28	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	131,350.76	0.00
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	35,226.33	0.00
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	41,202.59	0.00
7.1.5.90.90	689	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE SALDOS	54,921.84	0.00
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantias por cobrar	-58,454.48	0.00
7.1.5.90.99	021	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO	-3,532.64	0.00
7.1.5.90.99	689	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE SALDOS	-54,921.84	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	17.86
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	17.86
7.2.1.04		PROVEEDORES	0.00	17.86
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias	0.00	17.86
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	0.00	17.86
7.4		GASTOS	225,953.86	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	167,496.38	0.00
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	167,496.38	0.00
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	167,496.38	0.00
7.4.1.02.06	001	Devol.Capital Insoluto PQ	167,496.38	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	58,454.48	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	58,454.48	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	58,454.48	0.00
7.4.2.01.02	083	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE SALDOS	54,921.84	0.00
7.4.2.01.02	209	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEGURO SALDOS	3,532.64	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	3.00	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	3.00	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	3.00	0.00
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	3.00	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	870,597.74
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	645,050.39
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	645,050.39
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicida prepagada	0.00	645,050.39
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro Saldos P.Q.	0.00	481,373.32
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	0.00	6,944.06
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	0.00	19,274.25



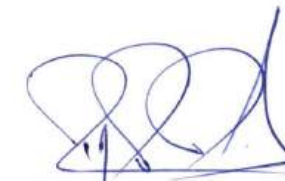
DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 06/09/2024

SEGURO DE SALDOS

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	0.00	10,117.46
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	0.00	122,260.05
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S. CONTRATADO	0.00	5,081.25
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	225,547.35
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	184,344.76
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	99,871.25
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	0.00	22,500.00
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	0.00	77,371.25
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	59,984.38
7.5.2.04.05	009	Intereses Oblig. Ent. no Finan-Saldos	0.00	59,984.38
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	1,144.13
7.5.2.04.06	009	Intereses Valores de titularización-S.Saldos	0.00	1,144.13
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	23,345.00
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	0.00	23,345.00
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	41,202.59
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	41,202.59
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	0.00	41,202.59
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	56,250.00
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	56,250.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	56,250.00
7.6.3.01.03	009	Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.Saldos	0.00	56,250.00
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	-2,743,999.95
7.6.3.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seguro Saldos	0.00	-2,743,999.95
7.6.3.01.13		Valores nominalesEncargo DER. Fiduciarios	0.00	2,743,999.95
7.6.3.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	0.00	2,743,999.95
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-56,250.00
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-56,250.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-56,250.00
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-S.Saldos	0.00	-56,250.00
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	2,743,999.95
7.6.4.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.Saldos	0.00	2,743,999.95
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00	-2,743,999.95
7.6.4.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	0.00	-2,743,999.95
			870,615.60	870,615.60
			Resultado del Periodo	0.00


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 POLICÍA NACIONAL

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

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	45,922,567.98
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	9,656,164.28
7.1.1.02		BANCOS	9,656,164.28
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	9,656,164.28
7.1.1.02.01	009	ISSPOL - Seguro de Saldos	9,656,164.28
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	4,096,692.50
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	3,506,736.90
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	3,119,886.90
7.1.2.01.03	009	CESION DE DERECHOS FIDUCIARIOS SEGURO DE SALDOS	3,068,809.42
7.1.2.01.03	017	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC SEGURO	51,077.48
7.1.2.01.03	023	Encargo Fiduciario Seguro de Saldos	0.00
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	30,686,431.12
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	24,579,491.60
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	7,957,036.90
7.1.3.01.05	009	Obligaciones Inst. no financ. S.Saldos	7,957,036.90
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	2,879,384.19
7.1.3.01.08	009	Papeles comerciales S. Saldos	2,879,384.19
7.1.3.02		INV. DE DEUDA RENTA FIJA S. PÚBLICO	6,106,939.52
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	6,106,939.52
7.1.3.02.02	029	Bonos del Estado-Seguro de saldos	6,106,939.52
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	1,483,280.08
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	681,365.73
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	681,365.73
7.1.5.03.02	609	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Saldos	681,365.73
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	801,914.35
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	23,815,037.47
7.1.5.90.90	021	Rend. por cobrar s. privado - Seguro Saldos	1,303,874.70
7.1.5.90.90	033	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Saldos	699,758.43
7.1.5.90.90	649	Obligaciones Inst. no financ. S. Saldos	268,990.49
7.1.5.90.90	689	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE SALDOS	54,921.84
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



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.90	769	FACTURAS COMERCIALES NEG. SEGURO DE SALDOS	8,426,340.99	
7.1.5.90.90	809	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE SALDOS	5,541,256.19	
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantías por cobrar		-23,013,123.12
7.1.5.90.99	021	REND. POR COBRAR GANAN/DETER. S. PRIVADO - SEGURO	-712,900.42	
		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	689	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE SALDOS	-54,921.84	
7.1.5.90.99	729	Cesion Derechos Ganar Deter. S. Saldos	-1,949,284.80	
7.1.5.90.99	749	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Seg. Saldos	-5,570,610.03	
7.1.5.90.99	769	FACT. COMER. GANAN/DETER. S.SALDOS	-8,426,340.99	
7.1.5.90.99	809	GANANCIA/DETERIORO BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE	-5,541,256.19	
		SALDOS		
7.2		PASIVOS		-3,822.09
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-3,822.09
7.2.1.04		PROVEEDORES		-3,822.09
7.2.1.04.03		Cuentas por pagar Varias		-3,822.09
7.2.1.04.03	050	SEGURO DE SALDOS POR LIQUIDAR	-3,822.09	
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		56,478,265.42
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		56,478,265.42
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		8,404,104.19
7.6.3.01.03	009	Valores nominales custodia-Oblig no F.-S.Saldos	8,404,104.19	
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 acumulació		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		11,712,991.53
7.6.3.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	11,712,991.53	
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.		4,693,284.80
7.6.3.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Seguro Saldos	4,693,284.80	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		0.00
7.6.3.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid.-F. Seguro de Saldos	0.00	
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	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.6.3.01.15		Valores Nominales Facturas Comerciales Neg.	8,941,443.82
7.6.3.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	8,941,443.82
7.6.4		ACREEDORAS	-56,478,265.42
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	-56,478,265.42
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-Óblig no Financieras	-8,404,104.19
7.6.4.01.03	009	Valores nominales en custodia-Óblig no F.-S.Saldos	-8,404,104.19
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	-11,712,991.53
7.6.4.01.09	009	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Saldos	-11,712,991.53
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	-4,693,284.80
7.6.4.01.12	009	Valores Nominales Derechos Fiduciarios S.Saldos	-4,693,284.80
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00
7.6.4.01.13	009	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro de Saldos	0.00
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.	-8,941,443.82
7.6.4.01.15	008	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Saldos	-8,941,443.82
ACTIVOS			45,922,567.98
PASIVOS			-3,822.09
PATRIMONIO			-41,286,395.79
PATRIMONIO+PASIVO			-41,290,217.88
RESULTADOS DEL PERIODO			-4,632,350.10
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT			-45,922,567.98
CUENTAS DE ORDEN			0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO			56,478,265.42
ACREEDORAS			-56,478,265.42

Cristóbal RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección GeneralTnte. ROSA KATHERINE TOAPANTA VILCAGUANO
Director
Dirección Económica FinancieraRODRIGO 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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	1,868,183.18
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	1,809,704.85
7.4.1.02		GASTOS PRESTACIONALES POR SUBSIDIOS	1,809,704.85
7.4.1.02.06		Seguro de saldos	1,809,704.85
7.4.1.02.06	001	Devol.Capital Insoluto PQ	1,809,704.85
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	58,454.48
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	58,454.48
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	58,454.48
7.4.2.01.02	083	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE SALDOS	54,921.84
7.4.2.01.02	209	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEGURO SALDOS	3,532.64
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	23.85
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	23.85
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	23.85
7.4.4.02.01	009	Serv. Bancarios - Seg. De Saldos	23.85
7.5		INGRESOS	-6,500,533.28
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-4,901,028.91
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-4,901,028.91
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada	-4,901,028.91
7.5.1.01.03	001	Prima Seguro Saldos P.Q.	-3,678,156.70
7.5.1.01.03	102	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ACC. PROF	-17,235.05
7.5.1.01.03	103	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. VIDA ACTIVOS	-159,309.50
7.5.1.01.03	104	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. MORTUORIA	-84,201.43
7.5.1.01.03	107	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. ENF. Y MAT.	-918,778.23
7.5.1.01.03	111	PRIMA SEGURO SALDOS P.Q. S. CONTRATADO	-43,348.00
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-1,599,504.37
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	-1,255,860.93
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-448,687.08
7.5.2.04.03	009	Intereses Cert. a plazo-Seguro de Saldos	-163,282.78
7.5.2.04.03	609	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEGURO DE SALDOS	-285,404.30
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-380,480.93
7.5.2.04.05	009	Intereses Oblig. Ent. no Finan-Saldos	-380,480.93
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-10,786.04
7.5.2.04.06	009	Intereses Valores de titularización-S.Saldos	-10,786.04
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	-148,187.21
7.5.2.04.08	009	Intereses Papel Comercial - Seguro de Saldos	-148,187.21
7.5.2.04.09		Operaciones de Reportos	-198,330.16
7.5.2.04.09	045	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Saldos	-45,574.66
7.5.2.04.09	155	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG. SALDOS	-152,755.50
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-340,084.42
7.5.2.05.02		Títulos de deuda emitidosMEF	-340,084.42
7.5.2.05.02	009	Intereses deuda emitida Bonos-F-Seguro de Saldos	-340,084.42



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE SALDOS

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

GASTOS

1,868,183.18

INGRESOS

-6,500,533.28

RESULTADOS DEL PERIODO

-4,632,350.10

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 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		732,360.61
EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES		
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	645,050.39
EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES		
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-167,496.38
EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
744	GASTOS FINANCIEROS	-3.00
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	254,791.74
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	17.86
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		147,056.28
EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
752	INGRESOS FINANCIEROS	225,547.35
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
DETERIOROS DE INVERSIONES		
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-58,454.48
AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES		
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-56,737.47
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	109,597.16
AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-72,896.28
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		879,416.89
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		8,776,747.39
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		9,656,164.28

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

SEGURO DE SALDOS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

644,643.88

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-167,092.87

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-184,344.76
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-41,202.59
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	58,454.48

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

254,809.60

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

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

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	254,791.74
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	17.86
-------	-------------	-------

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

732,360.61

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: 06/09/2024

SEGURO DE DESGRAVAMEN

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	68,275.53	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	84,561.71	0.00
7.1.1.02		BANCOS	84,561.71	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	84,561.71	0.00
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	84,561.71	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-16,286.18	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-18,098.39	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-18,098.39	0.00
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	-18,098.39	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	1,812.21	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	1,812.21	0.00
7.1.5.90.90	034	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Desgravamen	1,812.21	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	68,278.03
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	66,465.82
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	66,465.82
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada	0.00	66,465.82
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	0.00	66,465.82
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	1,812.21
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	1,812.21
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	1,812.21
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	0.00	1,812.21
			68,278.03	68,278.03
			Resultado del Periodo	0.00


Cmi.DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnia.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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESD: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	5,196,684.58
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	4,836,906.07
7.1.1.02		BANCOS	4,836,906.07
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	4,836,906.07
7.1.1.02.01	010	ISSPOL - Seguro de Desgravamen	4,836,906.07
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	281,021.94
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	281,021.94
7.1.3.02.02		TITULOS DE DEUDA EMITIDOS X MEF	281,021.94
7.1.3.02.02	030	Bonos del Estado-Seguro de desgravamen	281,021.94
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	70,965.37
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	66,465.86
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	66,465.86
7.1.5.03.02	610	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Desgravamen	66,465.86
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	4,499.51
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	1,512,247.91
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	59,582.32
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	24,285.11
7.1.5.90.90	810	BONOS DEL ESTADO-SEGURO DE DESGRAVAMEN	1,111,823.37
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar	-1,507,748.40
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 Ganar Deter. S. Desgravamen	-186,792.40
7.1.5.90.99	750	Pacto Recompra Bonos Ganar Deter. Seg. Desgravamen	-113,455.71
7.1.5.90.99	770	FACT. COMER. GANAN/DETER. SEG.DESGRAVAMEN	-24,285.11
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	1,736,449.34
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	1,736,449.34
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 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		1,400,605.85
7.6.3.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	1,400,605.85	
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.		25,973.59
7.6.3.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg-S. Degravamen	25,973.59	
7.6.4		ACREEDORAS		-1,736,449.34
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-1,736,449.34
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		-1,400,605.85
7.6.4.01.09	010	Valores nominales en custodia-Bonos-S.Desg	-1,400,605.85	
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.		-25,973.59
7.6.4.01.15	009	Vn. custodia -Facturas Comerciales Neg- S. Desgravamen	-25,973.59	
ACTIVOS				5,196,684.58
PATRIMONIO				-4,611,248.06
PATRIMONIO+PASIVO				-4,611,248.06
RESULTADOS DEL PERIODO				-585,436.52
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-5,196,684.58
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				1,736,449.34
ACREEDORAS				-1,736,449.34



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION

EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024


Cnrl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General


Tnte. ROSA KATHERINE JOAPANTA 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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: SEGURO DE DESGRAVAMEN

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	20.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	20.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	20.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	20.00
7.4.4.02.01	010	Serv. Bancarios - Seg. Desgravamen	20.00
7.5		INGRESOS	-585,456.52
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-552,735.81
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-552,735.81
7.5.1.01.03		Contribución primas de seguro y medicada prepagada	-552,735.81
7.5.1.01.03	002	Prima Seg. Desgrav. P.H.240m	-552,735.81
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-32,720.71
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	-16,761.15
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	-11,693.58
7.5.2.04.09	046	Intereses Facturas Comerciales Neg. S. Desgravamen	-2,687.10
7.5.2.04.09	156	FACT. COMER. RECUP. DETER. SEG.DESGRAVAMEN	-9,006.48
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-15,259.64
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-15,259.64
7.5.2.05.02	010	Intereses deuda emitida Bonos-S.de Desgravamen	-15,259.64
		GASTOS	20.00
		INGRESOS	-585,456.52
		RESULTADOS DEL PERIODO	-585,436.52

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 POLICIA NACIONAL

SEGURO DE DESGRAVAMEN

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

AL 31 DE AGOSTO DE 2024



CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		84,561.71
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	66,465.82
	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	18,098.39
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	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0.00
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	1,812.21
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	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-1,812.21
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	84,561.71
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	4,752,344.36
	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	4,836,906.07

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

SEGURO DE DESGRAVAMEN

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		68,275.53
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-1,812.21
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-1,812.21
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		18,098.39
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	-
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	18,098.39
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		84,561.71

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: 06/09/2024

VIDA POTESTATIVO

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.1		ACTIVOS	234,338.66	0.00
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	288,228.99	0.00
7.1.1.02		BANCOS	288,228.99	0.00
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	288,228.99	0.00
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	288,228.99	0.00
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	10,911.05	0.00
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	10,911.05	0.00
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	10,911.05	0.00
7.1.2.01.03	011	CESION DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA CONTRATADO	590,155.71	0.00
7.1.2.01.03	024	ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CONTRATADO	-579,244.66	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	-42,386.54	0.00
7.1.3.03		INVERSIONES PRIVATIVAS	-56,958.81	0.00
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	-56,958.81	0.00
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S. CONTRATADO	-56,958.81	0.00
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	14,572.27	0.00
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	14,572.27	0.00
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	14,572.27	0.00
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	-22,414.84	0.00
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	-89,764.74	0.00
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	-89,764.74	0.00
7.1.5.03.02	611	Clas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	-60,123.36	0.00
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V.	-29,641.38	0.00
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	67,349.90	0.00
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	67,349.90	0.00
7.1.5.90.90	023	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Contratado	37,176.00	0.00
7.1.5.90.90	035	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Vida Contratado	34,809.34	0.00
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S. V.	-4,635.44	0.00
7.2		PASIVOS	0.00	54,299.70
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES	0.00	54,299.70
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES	0.00	54,299.70
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar	0.00	54,299.70
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	0.00	54,299.70
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	189,057.69	0.00
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	199,373.89	0.00
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	199,373.89	0.00
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	199,373.89	0.00
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	199,373.89	0.00
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-10,321.10	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-10,321.10	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	-10,321.10	0.00
7.4.2.01.02	911	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-10,321.10	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	4.90	0.00
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	4.90	0.00
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	4.90	0.00
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	4.90	0.00
7.5		INGRESOS	0.00	369,096.65
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	0.00	246,492.96
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	0.00	246,492.96
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	0.00	246,492.96
7.5.1.01.01	027	Ap.Pensionistas Isspol y Excaja - S.V. Potestativo	0.00	246,492.96
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	118,352.52



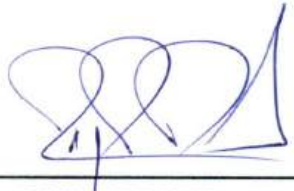
DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 06/09/2024

VIDA POTESTATIVO

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	37,377.57
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	26,125.00
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	0.00	26,125.00
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	11,252.57
7.5.2.04.05	011	Intereses Obligaciones No. F. S.V. Contratado	0.00	11,252.57
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	0.00	34,809.34
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	0.00	34,809.34
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	0.00	34,809.34
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	46,092.14
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	0.00	46,092.14
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S. CONTRATADO	0.00	45,108.64
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S. CONTRATADO	0.00	983.50
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	0.00	73.47
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	0.00	73.47
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA CONTRATADO	0.00	73.47
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	0.00	4,251.17
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN	0.00	4,251.17
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar	0.00	4,251.17
7.5.3.03.99	011	REVERSIÓN DE PROVISIÓN CUENTAS MALAS S. VIDA	0.00	4,251.17
7.6		CUENTAS DE ORDEN	0.00	0.00
7.6.3		ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	0.00	0.00
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	0.00
7.6.3.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios.	0.00	-527,692.35
7.6.3.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	0.00	-527,692.35
7.6.3.01.13		Valores nominalesEncargo DER. Fiduciarios	0.00	527,692.35
7.6.3.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	0.00	527,692.35
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	0.00
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	0.00
7.6.4.01.12		Valores Nominales Derechos Fiduciarios	0.00	527,692.35
7.6.4.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	0.00	527,692.35
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios	0.00	-527,692.35
7.6.4.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	0.00	-527,692.35
			423,396.35	423,396.35
			Resultado del Periodo	0.00


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 POLICÍA NACIONAL

DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA GESTIÓN DE CONTABILIDAD

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

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.1		ACTIVOS	20,135,839.66
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES	2,546,619.49
7.1.1.02		BANCOS	2,546,619.49
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador	2,546,619.49
7.1.1.02.01	011	ISSPOL - Seguro de Vida Contratado	2,546,619.49
7.1.2		INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	599,978.34
7.1.2.01		INVER. D RENTA VARIAB. SECTOR PRIVADO	599,978.34
7.1.2.01.03		DERECHOS FIDUCIARIOS	599,978.34
7.1.2.01.03	011	CESION DERECHOS FIDUCIARIOS VIDA CONTRATADO	590,155.71
7.1.2.01.03	018	FONDEO X COBRAR CESION DERECHOS FIDUC SEGURO	9,822.63
7.1.2.01.03	024	ENCARGO FIDUCIARIO SEGURO VIDA CONTRATADO	0.00
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	16,167,557.90
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO	5,127,875.88
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	1,627,575.05
7.1.3.01.05	011	Obligaciones Inst. no financ.S.V.Contratado	1,627,575.05
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	6,075,890.68
7.1.3.03.01		Préstamos quirigrafarios	6,075,890.68
7.1.3.03.01	111	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS - S. CONTRATADO	6,075,890.68
7.1.3.99		GANANC/DETER DE INV.MED.A COSTO AMORT.	-135,299.30
7.1.3.99.30		INVERSIONES PRIVATIVAS	-135,299.30
7.1.3.99.30	011	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-135,299.30
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR	821,683.93
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES	410,679.52
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de	410,679.52
7.1.5.03.02	611	Ctas. por Cobrar Dispo. S. Vida Contratado	331,492.01
7.1.5.03.02	811	DIVIDENDOS P.Q.X COBRAR ADMINISTRADORA - S. V. CONTRATADO	79,187.51
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS	411,004.41
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar	18,953,139.06
7.1.5.90.90	023	Rend. por cobrar s. privado - S. Vida Contratado	529,837.03
7.1.5.90.90	035	Rend. por cobrar s. publico - Seguro Vida Contratado	621,510.92
7.1.5.90.90	211	DESCUENTOS POR COBRAR PQ. INS.FINANCIERAS - S. V. CONTRATADO	39,024.32
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



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1.5.90.99	731	Cesion Derechos Ganar Deter. Vida Contratado	-1,102,127.09	
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	-10,935,665.59	
		CONTRATADO		
7.2		PASIVOS		-190,427.08
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-190,427.08
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-171,255.40
7.2.1.01.90		Otras prestaciones por pagar		-171,255.40
7.2.1.01.90	005	Oblig. por pagar Seguro de Vida Contratado	-171,255.40	
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.	0.00	
		CONTRATADO		
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		28,929,807.47
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		28,929,807.47
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		1,706,573.59
7.6.3.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	1,706,573.59	
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.		1,629,819.44
7.6.3.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	1,629,819.44	
7.6.3.01.13		Valores nominales Encargo DER. Fiduciarios		0.00
7.6.3.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	0.00	
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		-28,929,807.47
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-28,929,807.47
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		-1,706,573.59
7.6.4.01.03	011	Valores nominales en custodia-Oblig no F.-SV Contr	-1,706,573.59	



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.6.4.01.09		Valores nominales en custodia-BONOS		-16,069,721.54
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		-1,629,819.44
7.6.4.01.12	011	Valores Nominales Derechos Fiduciarios Vida Contratado	-1,629,819.44	
7.6.4.01.13		Valores nominales-Encargo Der. Fiduciarios		0.00
7.6.4.01.13	011	Valores Nom. Encar. Fid-F. Seguro Contratado	0.00	
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				20,135,839.66
PASIVOS				-190,427.08
PATRIMONIO				-18,852,372.97
PATRIMONIO+PASIVO				-19,042,800.05
RESULTADOS DEL PERIODO				-1,093,039.61
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-20,135,839.66
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				28,929,807.47
ACREEDORAS				-28,929,807.47

Cnl. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. 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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	1,872,031.98
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	1,871,987.43
7.4.1.01		GASTOS PRESTACIONALES	1,871,987.43
7.4.1.01.05		Pensiones adicionales	1,871,987.43
7.4.1.01.05	002	Seguro de vida contratado-ISSPOL y Ex caja	1,871,987.43
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	0.00
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	0.00
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	0.00
7.4.2.01.02	911	PROVISION CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	0.00
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	44.55
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	44.55
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	44.55
7.4.4.02.01	011	Serv. Bancarios - Seg. Vida Contratado	44.55
7.5		INGRESOS	-2,965,071.59
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-1,986,791.33
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-1,986,791.33
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-1,986,791.33
7.5.1.01.01	027	Ap.Pensionistas Isspol y Excaja - S.V. Potestativo	-1,986,791.33
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-959,523.51
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-288,083.44
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-72,300.00
7.5.2.04.03	011	Intereses Cert. a plazo-S. de Vida Contratado	-72,300.00
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-143,279.74
7.5.2.04.05	011	Intereses Obligaciones No. F. S.V.Contratado	-108,250.54
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	-274,543.22
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-274,543.22
7.5.2.05.02	011	Intereses deuda emitida Bonos- S.Vida Contratado	-274,543.22
7.5.2.06		RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-396,148.68
7.5.2.06.01		Préstamos quirografarios	-396,148.68
7.5.2.06.01	111	INTERESES PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIO S. CONTRATADO	-387,735.63
7.5.2.06.01	211	DESCUENTOS GASTOS DE ADMINIST. P.Q. S. CONTRATADO	-8,413.05
7.5.2.09		MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-748.17
7.5.2.09.01		Préstamos quirografarios	-748.17
7.5.2.09.01	111	INTERESES P.Q.POR MORA SEGURO DE VIDA CONTRATADO	-748.17
7.5.3		INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-18,756.75
7.5.3.03		INGRESO POR RECONOC DEL VALOR RAZONABLE EN PROPIED	-18,756.75
7.5.3.03.99		Ingreso por Reversión de Deterioro de Ctas. por Cobrar	-18,756.75
7.5.3.03.99	011	REVERSIÓN DE PROVSIÓN CUENTAS MALAS S. VIDA CONTRATADO	-18,756.75



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: VIDA POTESTATIVO

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

GASTOS

1,872,031.98

INGRESOS

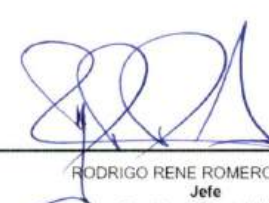
-2,965,071.59

RESULTADOS DEL PERIODO

-1,093,039.61


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 POLICIA NACIONAL

VIDA POTESTATIVO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		191,178.61
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	246,492.96
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-199,373.89
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
744	GASTOS FINANCIEROS	-4.90
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	89,764.74
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	54,299.70
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		97,050.38
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	118,352.52
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	4,251.17
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	10,321.10
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-10,911.05
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	42,386.54
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-67,349.90
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		288,228.99
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		2,258,390.50
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		2,546,619.49

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

VIDA POTESTATIVO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO

DESCRIPCIÓN

AGOSTO

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

RESULTADO DEL PERIODO

180,038.96

AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE

-132,924.79

75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-37,377.57
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-34,809.34
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-46,092.14
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-73.47
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-4,251.17
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	-10,321.10

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

144,064.44

AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES

72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	54,299.70
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-

AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL

71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	89,764.74
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

191,178.61

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: 06/09/2024

CESANTÍA

Fecha		01/08/2024		Fecha		31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre		Debe	Haber		
7.1		ACTIVOS		4,627,072.58	0.00		
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		4,156,934.39	0.00		
7.1.1.02		BANCOS		4,156,934.39	0.00		
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		4,156,934.39	0.00		
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA		4,156,934.39	0.00		
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		-1,799,134.23	0.00		
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		-1,799,134.23	0.00		
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		-1,500,075.83	0.00		
7.1.3.01.03	613	CERTIFICADOS DE INVERSIÓN-SEG. CESANTÍA		-1,500,075.83	0.00		
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS		-289,902.51	0.00		
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantía		-289,902.51	0.00		
7.1.3.01.08		PAPELES COMERCIALES		-9,155.89	0.00		
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantía		-9,155.89	0.00		
7.1.5		CUENTAS POR COBRAR		2,269,272.42	0.00		
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		1,799,461.06	0.00		
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		1,799,461.06	0.00		
7.1.5.03.02	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO		-1,615,838.07	0.00		
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO		-2,019,864.10	0.00		
7.1.5.03.02	613	Clas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF		5,435,163.23	0.00		
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		469,811.36	0.00		
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		479,554.45	0.00		
7.1.5.90.90	052	Rend.por Cobrar S.Privado-Seg.Cesantía		466,681.52	0.00		
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público -Seg. Cesantía		3,717.04	0.00		
7.1.5.90.90	693	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE CESANTIA		9,155.89	0.00		
7.1.5.90.99		Ganancia/Deterioro de Cuantas por cobrar		-9,743.09	0.00		
7.1.5.90.99	052	REND.POR COBRAR GANAN/DETER. S.PRIVADO-SEG.		-587.20	0.00		
7.1.5.90.99	693	PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE CESANTIA		-9,155.89	0.00		
7.2		PASIVOS		0.00	4,544,478.86		
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		0.00	4,544,478.86		
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		0.00	4,544,478.86		
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale		0.00	4,544,478.86		
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA		0.00	3,984,104.61		
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR		0.00	476,295.39		
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA		0.00	84,078.86		
7.4		GASTOS		503,315.02	0.00		
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS		493,569.13	0.00		
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A		493,569.13	0.00		
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA		493,569.13	0.00		
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTÍA		493,569.13	0.00		
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS		9,743.09	0.00		
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.		9,743.09	0.00		
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.		9,743.09	0.00		
7.4.2.01.02	087	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE CESANTIA		9,155.89	0.00		
7.4.2.01.02	213	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEG.CESANTÍA		587.20	0.00		
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS		2.80	0.00		
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS		2.80	0.00		
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios		2.80	0.00		
7.4.4.02.01	013	Serv.Bancarios-Seguro Cesantía		2.80	0.00		
7.5		INGRESOS		0.00	585,908.74		
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN		0.00	50.00		
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social		0.00	50.00		
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos		0.00	50.00		
7.5.1.01.01	502	Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de		0.00	1.83		
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO		0.00	21.41		



DIRECCIÓN ECONÓMICA FINANCIERA

REPORTE DE CAPITALIZACION DE FONDOS

Fecha de Reporte: 06/09/2024

CESANTÍA

Fecha 01/08/2024			Fecha 31/08/2024	
Cuenta	Aux	Nombre	Debe	Haber
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	0.00	26.76
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	0.00	585,858.74
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	0.00	582,141.70
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	0.00	388,129.17
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTÍA	0.00	199,862.50
7.5.2.04.03	613	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEG.CESANTÍA	0.00	188,266.67
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	0.00	106,732.03
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantía	0.00	106,732.03
7.5.2.04.06		Valores de titularización	0.00	17,140.53
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg.Cesantía	0.00	17,140.53
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	0.00	70,139.97
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg.Cesantía	0.00	70,139.97
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	1,795,579.01
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia	0.00	1,795,579.01
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	1,500,000.00
7.6.3.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG.CESANTÍA	0.00	1,500,000.00
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	295,579.01
7.6.3.01.03	013	Valores Nominales en custodia No F. Seg. Cesantía	0.00	295,579.01
7.6.4		ACREEDORAS	0.00	-1,795,579.01
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia	0.00	-1,795,579.01
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.01	613	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-CDI-SEG. CESANTÍA	0.00	-1,500,000.00
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras	0.00	-295,579.01
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Cesantía LDF	0.00	-295,579.01
			5,130,387.60	5,130,387.60
			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 CONTABILIDADCODIGO: REFC-40
REVISION: 0
FECHA: 04/09/2023

Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.1		ACTIVOS		121,134,099.19
7.1.1		FONDOS DISPONIBLES		14,060,205.02
7.1.1.02		BANCOS		14,060,205.02
7.1.1.02.01		Banco Central del Ecuador		14,060,205.02
7.1.1.02.01	013	ISSPOL - CESANTÍA	14,060,205.02	
7.1.3		INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO		75,854,537.95
7.1.3.01		INVER. RENTA FIJA SECTOR PRIVADO		75,131,075.27
7.1.3.01.03		CERTIFICADOS DE DEPOSITOS A PLAZOS		48,455,846.32
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	25,572,488.66	
7.1.3.01.05		OBLIGAC. EMITIDAS X INSTIT.NO FINANCIERAS		13,421,153.63
7.1.3.01.05	013	Obligaciones Inst. No Finan.Seg.Cesantía	13,421,153.63	
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		10,580,353.53
7.1.3.01.08	013	Papeles Comerciales Seg.Cesantía	10,580,353.53	
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		31,219,356.22
7.1.5.03		CTAS. X COBRAR INSTRA-INSTITUCIONALES		29,515,835.96
7.1.5.03.02		Cuentas por cobrar iadministradoras por fondos de		29,515,835.96
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	10,481,700.39	
7.1.5.03.02	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	13,102,310.90	
7.1.5.03.02	613	Ctas. por Cobrar Dispo. Seguro Cesantía LDF	5,931,432.11	
7.1.5.90		CUENTAS POR COBRAR VARIAS		1,703,520.26
7.1.5.90.90		Otras cuentas por cobrar		15,433,370.53
7.1.5.90.90	052	Rend.por Cobrar S.Privado-Seg.Cesantía	3,016,300.13	
7.1.5.90.90	053	Rend. por Cobrar S.Público -Seg. Cesantía	14,631.29	
7.1.5.90.90	693	PAPELES COMERCIALES SEGURO DE CESANTIA	9,155.89	
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		-13,729,850.27
7.1.5.90.99	052	REND.POR COBRAR GANAN/DETER. S.PRIVADO-	-1,327,411.16	
7.1.5.90.99	693	SEG.CESANTÍA PAPEL COMERCIAL GANAN DETER. SEGURO DE CESANTIA	-9,155.89	
7.1.5.90.99	733	Cesion Derechos Ganan Deter. S. Cesantía	-198,896.55	
7.1.5.90.99	753	PACTO RECOMPRA BONOS GANAN DETER. S. Cesantia	-11,705,050.21	
7.1.5.90.99	773	FACT. COMER. GANAN/DETER. CESANTIA LDF	-489,336.46	
7.2		PASIVOS		-143,361,971.61
7.2.1		PASIVOS CORRIENTES		-143,361,971.61
7.2.1.01		OBLIGACIONES PRESTACIONALES		-143,361,971.61
7.2.1.01.01		Prestacionales de afiliados por fondos individuale		-143,361,971.61



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION
EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
7.2.1.01.01	010	SEGURO DE CESANTÍA	-126,333,682.35	
7.2.1.01.01	011	INTERESES SEGURO DE CESANTÍA POR PAGAR	-16,929,802.83	
7.2.1.01.01	012	OBLIG. POR PAGAR SEGURO DE CESANTÍA	-98,486.43	
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		88,968,423.72
7.6.3.01		Valores recibidos en custodia		88,968,423.72
7.6.3.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		48,450,000.00
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	25,570,000.00	
7.6.3.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		13,695,749.69
7.6.3.01.03	013	Valores Nominales en custodia No F. Seg. Cesantía	13,695,749.69	
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 acumulaci		0.00
7.6.3.01.05	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-PÓLIZ A.- SEG.CESANTÍA	0.00	
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		-88,968,423.72
7.6.4.01		Valores recibidos en custodia		-88,968,423.72
7.6.4.01.01		Valores nominales en custodia-CDP		-48,450,000.00
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	-25,570,000.00	
7.6.4.01.03		Valores nominales en custodia-Oblig no Financieras		-13,695,749.69
7.6.4.01.03	013	V.Nomin. en Custod.Oblig. No Finan. Seg.Cesantía LDF	-13,695,749.69	
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 acumulaci		0.00
7.6.4.01.05	013	VALORES NOMINALES EN CUSTODIA-PÓLIZ A.- SEG.CESANTÍA	0.00	
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



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: 06/09/2024

ESTADO DE SITUACION EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION		SALDO
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
7.6.4.01.12	013	Valores Nominales Derechos Fiduciarios-Seg.Cesantía	-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. Cesantía	-526,904.49	
ACTIVOS				121,134,099.19
PASIVOS				-143,361,971.61
PATRIMONIO				19,710,943.28
PATRIMONIO+PASIVO				-123,651,028.33
RESULTADOS DEL PERIODO				2,516,929.14
PATRIMONIO+PASIVO+SUPERAVIT				-121,134,099.19
CUENTAS DE ORDEN				0.00
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO				88,968,423.72
ACREEDORAS				-88,968,423.72

Dr. DIEGO RENATO GONZALEZ PEÑAHERRERA
Director
Dirección General

Tnte. 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: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

CUENTA	AUX	DESCRIPCION	SALDO
7.4		GASTOS	5,542,930.32
7.4.1		GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	5,533,161.88
7.4.1.04		INTERESES DEVENGADOS EN FONDOS ASOCIADOS A CUENTAS	5,533,161.88
7.4.1.04.03		SEGURO DE CESANTIA	5,533,161.88
7.4.1.04.03	001	INTERESES-SEGURO DE CESANTÍA	5,533,161.88
7.4.2		GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	9,743.09
7.4.2.01		GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	9,743.09
7.4.2.01.02		GASTO X ESTIM.DE DETER.DE INV.MED.C.AMORTIZ.	9,743.09
7.4.2.01.02	087	PAPEL COMERCIAL DETERIORO SEGURO DE CESANTIA	9,155.89
7.4.2.01.02	213	REND. DETERIORO S. PRIVADO - SEG.CESANTÍA	587.20
7.4.4		GASTOS FINANCIEROS	25.35
7.4.4.02		GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	25.35
7.4.4.02.01		Gastos Servicios Bancarios	25.35
7.4.4.02.01	013	Serv.Bancarios-Seguro Cesantía	25.35
7.5		INGRESOS	-3,026,001.18
7.5.1		INGRESOS DE LA OPERACIÓN	-50.00
7.5.1.01		Ingresos de la Seguridad Social	-50.00
7.5.1.01.01		Aporte de Afiliados y Patronos	-50.00
7.5.1.01.01	502	Aporte Individual Seguro de Cesantía Ley de Fortalecimiento	-1.83
7.5.1.01.01	529	APORTE INDIVIDUAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	-21.41
7.5.1.01.01	539	APORTE PATRONAL CESANTÍA NUEVO TRANSITORIO	-26.76
7.5.2		INGRESOS FINANCIEROS	-3,025,951.18
7.5.2.04		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-2,996,090.95
7.5.2.04.03		Certificados de depósito a plazo	-1,757,274.62
7.5.2.04.03	013	INTERESES CERT. A PLAZO-SEG.CESANTÍA	-891,256.24
7.5.2.04.03	613	INTERESES CERT. INVERSIÓN-SEG.CESANTÍA	-866,018.38
7.5.2.04.05		Obligaciones emitidas por Inst. no financieras	-660,538.09
7.5.2.04.05	013	Intereses Oblig.No Financieras Seg.-Cesantía	-660,538.09
7.5.2.04.06		Valores de titularización	-153,182.68
7.5.2.04.06	013	Intereses Valores de titularización-Seg.Cesantía	-153,182.68
7.5.2.04.07		Polizas de acumulación	-81,131.47
7.5.2.04.07	013	INTERÉSES PÓLIZAS DE ACUMULACIÓN-SEG. CESANTIA	-81,131.47
7.5.2.04.08		Papeles comerciales	-326,731.88
7.5.2.04.08	013	Intereses Papel Comercial Seg.Cesantía	-326,731.88
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. S.CESANTIA	-5,714.89
7.5.2.05		RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-29,860.23
7.5.2.05.02		Titulos de deuda emitidosMEF	-29,860.23
7.5.2.05.02	026	Intereses Bonos -Seg.Cesantía	-29,860.23



Fecha de Reporte: 06/09/2024

ESTADO DE RESULTADOS
EJERCICIO 2024

SEGURO: CESANTÍA

DESDE: Enero 2024

HASTA: Agosto 2024

GASTOS

5,542,930.32

INGRESOS

-3,026,001.18

RESULTADOS DEL PERIODO

2,516,929.14


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 POLICIA NACIONAL

CESANTÍA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2,251,495.87
	EFFECTIVO RECIBIDO POR APORTES	
751	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	50.00
	EFFECTIVO PAGADO POR PRESTACIONES	
741	GASTOS OPERACIONALES DIRECTOS	-493,569.13
	EFFECTIVO PAGADO POR GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	
743	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	-
744	GASTOS FINANCIEROS	-2.80
	AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL	
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-1,799,461.06
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	4,544,478.86
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
71507	ANTICIPOS	-
	AUMENTO/DISMINUCIÓN PROVEEDORES	
72104	PROVEEDORES	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		1,905,438.52
	EFFECTIVO RECIBIDO POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
752	INGRESOS FINANCIEROS	585,858.74
753	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
757	INGRESOS EXTRAORDINARIOS	-
	DETERIOROS DE INVERSIONES	
742	GASTOS OPERACIONALES INDIRECTOS	-9,743.09
	AUMENTO/DISMINUCIÓN EN INVERSIONES	
712	INV.A VALOR JUSTO CON CAMBIOS EN E.R.	-
713	INV. MEDIDAS AL COSTO AMORTIZADO	1,799,134.23
	AUMENTO/DISMINUCIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
71590	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	-469,811.36
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		4,156,934.39
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		9,903,270.63
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		14,060,205.02

INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LA POLICIA NACIONAL

CESANTÍA


**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE AGOSTO DE 2024**

CODIGO	DESCRIPCIÓN	AGOSTO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO		82,593.72
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE		-576,115.65
75201	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA VARIABLE S.PRIVADO	-
75204	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PRIVADO	-582,141.70
75205	RENTABILIDAD INVERSIONES RENTA FIJA S.PUBLICO	-3,717.04
75206	RENTABILIDAD DE INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75209	MORA EN INVERSIONES PRIVATIVAS	-
75302	INGRESOS POR ARRIENDO Y REALIZACION DE ACTIVOS	-
75702	INTERESES GANADOS	-
75790	OTROS INGRESOS VARIOS	-
74201	GASTO X EST.DE DETER.DE INSTR.FINANC.	9,743.09
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		2,745,017.80
AUMENTO/DISMINUCIÓN PRESTACIONES		
72101	OBLIGACIONES PRESTACIONALES	4,544,478.86
71507	ANTICIPOS	-
72106	PRESTADORES MEDICOS POR PAGAR	-
AUMENTO/DISMINUCIÓN INTRA-INSTITUCIONAL		
71503	CTAS. X COBRAR INTRA-INSTITUCIONALES	-1,799,461.06
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		2,251,495.87

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

AGOSTO 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: 31/08/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
1	INGRESOS CORRIENTES	815,438,046.09	0.05	815,438,046.14	503,178,671.93	312,259,374.21	323,640,872.56	179,537,799.37
1.2	SEGURIDAD SOCIAL	466,559,376.50		466,559,376.50	263,300,306.96	203,259,069.54	150,288,388.79	113,011,918.17
1.2.01	Aportes para seguridad social	466,559,376.50		466,559,376.50	263,300,306.96	203,259,069.54	150,288,388.79	113,011,918.17
1.2.01.02	Fondo de reserva	40,580,852.13		40,580,852.13	30,773,373.41	9,807,478.72	30,773,373.41	
1.2.01.02.003	Aporte patronal activos-F.Reserva	28,661,633.29		28,661,633.29	30,773,373.41	-2,111,740.12	30,773,373.41	
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	Cesantia	67,494,274.31		67,494,274.31	31,254,541.09	36,239,733.22	15,019,431.67	16,235,109.42
1.2.01.03.001	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	29,997,455.25		29,997,455.25	13,890,781.31	16,106,673.94	6,675,229.26	7,215,552.05
1.2.01.03.002	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	37,496,819.06		37,496,819.06	17,363,759.78	20,133,059.28	8,344,202.41	9,019,557.37
1.2.01.04	Aportes accidentes personales	1,562,514.41		1,562,514.41	864,650.42	697,863.99	429,339.95	435,310.47
1.2.01.04.003	Aporte patronal activos-Acc.Profesionales	901,906.24		901,906.24	566,974.15	334,932.09	286,274.01	280,700.14
1.2.01.04.007	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	642,802.61		642,802.61	297,676.27	345,126.34	143,065.94	154,610.33
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	2,830,236.89	2,037,305.07	1,727,462.21	1,102,774.68
1.2.01.05.001	Aporte individual activos-Mortuoria	781,652.08		781,652.08	491,430.24	290,221.84	248,293.02	243,137.22
1.2.01.05.002	Aporte individual pasivos-Mortuoria	936,473.96		936,473.96	639,615.38	296,858.58	639,616.80	-1.42
1.2.01.05.003	Aporte patronal activos-Mortuoria	1,503,177.07		1,503,177.07	945,161.88	558,015.19	477,245.30	467,916.58
1.2.01.05.005	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	557,095.60		557,095.60	257,753.49	299,342.11	123,838.79	133,914.70
1.2.01.05.006	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	1,071,337.69		1,071,337.69	496,275.90	575,061.79	238,468.30	257,807.60
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	38,102,709.86	28,613,576.75	22,141,781.56	15,960,928.30
1.2.01.06.001	Aporte individual activos-Enf. y maternidad	15,031,770.70		15,031,770.70	9,451,494.82	5,580,275.88	4,774,818.64	4,676,676.18
1.2.01.06.002	Aporte individual pasivos-Enf. y maternidad	9,364,739.60		9,364,739.60	6,395,717.15	2,969,022.45	6,395,731.42	-14.27



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: 31/08/2024

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	11,340,898.84	6,697,226.00	5,726,161.85	5,614,736.99
1.2.01.06.006	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	10,713,376.88		10,713,376.88	4,961,404.95	5,751,971.93	2,384,255.00	2,577,149.95
1.2.01.06.007	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	12,856,052.25		12,856,052.25	5,953,194.10	6,902,858.15	2,860,814.65	3,092,379.45
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	0.64	259,999.36	0.64	
1.2.01.07.001	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	200,000.00		200,000.00	0.32	199,999.68	0.32	
1.2.01.07.002	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	60,000.00		60,000.00	0.32	59,999.68	0.32	
1.2.01.09	Retiro, invalidez y muerte	245,140,974.32		245,140,974.32	137,023,053.18	108,117,921.14	68,048,056.91	68,974,996.27
1.2.01.09.001	Aporte individual activos	76,782,284.74		76,782,284.74	48,271,702.66	28,510,582.08	24,385,649.99	23,886,052.67
1.2.01.09.003	Aporte patronal activos	66,139,791.08		66,139,791.08	41,582,969.49	24,556,821.59	20,995,728.33	20,587,241.16
1.2.01.09.006	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	54,723,929.08		54,723,929.08	25,340,841.34	29,383,087.74	12,177,446.24	13,163,395.10
1.2.01.09.007	Aporte patronal activos Ley de Fortalecimiento	47,138,858.25		47,138,858.25	21,827,539.69	25,311,318.56	10,489,232.35	11,338,307.34
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	5,822,984.74	4,661,147.49	2,891,702.51	2,931,282.23
1.2.01.10.001	Aporte individual activos	1,563,304.15		1,563,304.15	982,929.20	580,374.95	496,613.86	486,315.34
1.2.01.10.003	Aporte patronal activos	4,509,531.21		4,509,531.21	2,835,502.06	1,674,029.15	1,431,661.86	1,403,840.20
1.2.01.10.005	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	1,114,191.20		1,114,191.20	515,970.25	598,220.95	248,055.73	267,914.52
1.2.01.10.006	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	3,214,013.06		3,214,013.06	1,488,583.23	1,725,429.83	715,371.06	773,212.17
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	1,986,791.33	1,148,939.26	1,986,791.33	
1.2.01.12.002	Aporte individual pasivos	3,135,730.59		3,135,730.59	1,986,791.33	1,148,939.26	1,986,791.33	
1.2.01.13	Fondos de vivienda	24,715,341.67		24,715,341.67	13,835,018.16	10,880,323.51	6,869,819.89	6,965,198.27
1.2.01.13.001	Aporte individual activos	2,405,083.31		2,405,083.31	1,512,044.67	893,038.64	763,817.03	748,227.64



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: 31/08/2024

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	7,560,599.10	4,464,817.46	3,817,441.11	3,743,157.99
1.2.01.13.004	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	1,714,140.30		1,714,140.30	793,580.25	920,560.05	381,353.91	412,226.34
1.2.01.13.005	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	8,570,701.50		8,570,701.50	3,968,794.14	4,601,907.36	1,907,207.84	2,061,586.30
1.2.01.15	Indemnización Profesional	1,441,728.27		1,441,728.27	806,947.15	634,781.12	400,628.62	406,318.53
1.2.01.15.001	Aporte Individual Activos	240,508.33		240,508.33	151,118.69	89,389.64	76,361.04	74,757.65
1.2.01.15.003	Aporte Patronal Activos	601,270.83		601,270.83	378,001.07	223,269.76	190,852.66	187,148.41
1.2.01.15.004	APORTE INDIVIDUAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	171,414.03		171,414.03	79,319.06	92,094.97	38,067.93	41,251.13
1.2.01.15.005	APORTE PATRONAL ACTIVOS LEY DE FORTALECIMIENTO	428,535.08		428,535.08	198,508.33	230,026.75	95,346.99	103,161.34
1.2.01.19	Personas con Discapacidad	160,000.00		160,000.00	0.09	159,999.91	0.09	
1.2.01.19.001	Aporte individual activos Ley de Fortalecimiento	160,000.00		160,000.00	0.09	159,999.91	0.09	
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	0.05	96,761,082.24	84,023,933.37	12,737,148.87	81,090,067.37	2,933,866.00
1.7.01	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	96,488,723.37	0.03	96,488,723.40	83,820,347.50	12,668,375.90	80,886,481.50	2,933,866.00
1.7.01.01	Rentas de inversiones	7,001,136.73		7,001,136.73	5,567,163.27	1,433,973.46	5,518,746.60	48,416.67
1.7.01.01.001	Intereses por depósitos a plazos	7,001,136.73		7,001,136.73	5,567,163.27	1,433,973.46	5,518,746.60	48,416.67
1.7.01.02	Intereses por comisiones de títulos y valores	8,033,451.97	0.03	8,033,452.00	21,396,711.01	-13,363,259.01	21,396,711.01	
1.7.01.02.002	Bonos del Estado	3,085,595.29		3,085,595.29	14,292,347.74	-11,206,752.45	14,292,347.74	



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: 31/08/2024

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	4,031,287.76	155,891.06	4,031,287.76	
1.7.01.02.005	Titularización de cartera	714,007.63		714,007.63	620,833.80	93,173.83	620,833.80	
1.7.01.02.006	Papel comercial	46,670.22		46,670.22	1,097,941.11	-1,051,270.89	1,097,941.11	
1.7.01.02.009	Cesión derechos fiduciarios fideicomiso		0.01	0.01	668,154.71	-668,154.70	668,154.71	
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	217,603.65	-217,603.64	217,603.65	
1.7.01.09	Comisiones por servicios financieros	72,954,134.67		72,954,134.67	51,402,708.50	21,551,426.17	48,517,259.17	2,885,449.33
1.7.01.09.001	Préstamos quirografarios ordinarios	56,957,877.45		56,957,877.45	41,612,661.43	15,345,216.02	41,612,661.43	
1.7.01.09.003	Préstamos hipotecarios	5,698,198.19		5,698,198.19	4,051,834.64	1,646,363.55	4,051,834.64	
1.7.01.09.004	Prestaciones	6,012,708.28		6,012,708.28	3,754,017.69	2,258,690.59	1,899,361.51	1,854,656.18
1.7.01.09.006	Prestaciones Ley de Fortalecimiento	4,285,350.75		4,285,350.75	1,984,194.74	2,301,156.01	953,401.59	1,030,793.15
1.7.01.11	Primas por seguros de desgravamen y saldos	8,500,000.00		8,500,000.00	5,453,764.72	3,046,235.28	5,453,764.72	
1.7.01.11.001	Prima por seguro de saldos	7,000,000.00		7,000,000.00	4,901,028.91	2,098,971.09	4,901,028.91	
1.7.01.11.002	Prima por seguro de desgravamen	1,500,000.00		1,500,000.00	552,735.81	947,264.19	552,735.81	
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	154,171.37	118,187.45	154,171.37	
1.7.03.05	Obligaciones a la seguridad social	272,358.82		272,358.82	154,171.37	118,187.45	154,171.37	
1.7.03.05.001	Préstamos quirografarios ordinarios	270,524.66		270,524.66	152,623.75	117,900.91	152,623.75	
1.7.03.05.003	Préstamos hipotecarios	1,834.16		1,834.16	1,547.62	286.54	1,547.62	
1.7.05	Utilidades en Venta de Bienes		0.01	0.01	49,414.50	-49,414.49	49,414.50	
1.7.05.02	utilidades ene Venta de Bienes Inmuebles		0.01	0.01	49,414.50	-49,414.49	49,414.50	



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: 31/08/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
1.7.05.02.001	Utilidades en Venta de Bienes Inmuebles		0.01	0.01	49,414.50	-49,414.49	49,414.50	
1.8	APORTE FISCAL CORRIENTE	252,114,587.40		252,114,587.40	155,854,431.60	96,260,155.80	92,262,416.40	63,592,015.20
1.8.10	TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS POR LA SEGURIDAD SOCIAL	252,114,587.40		252,114,587.40	155,854,431.60	96,260,155.80	92,262,416.40	63,592,015.20
1.8.10.16	CONTRIBUCIÓN 60% PARA PENSIONES ISSPOL	249,333,704.40		249,333,704.40	154,097,775.60	95,235,928.80	90,505,760.40	63,592,015.20
1.8.10.16.001	CONTRIBUCIÓN 60% PARA PENSIONES ISSPOL RIM	249,333,704.40		249,333,704.40	154,097,775.60	95,235,928.80	90,505,760.40	63,592,015.20
1.8.10.17	PENSIONES A CARGO DEL ESTADO PAGADAS POR EL ISSPOL	2,710,731.00		2,710,731.00	1,712,496.00	998,235.00	1,712,496.00	
1.8.10.17.001	PENSIONES DEL ESTADO RETIRO	1,894,217.00		1,894,217.00	1,272,054.00	622,163.00	1,272,054.00	
1.8.10.17.003	PENSIONES DEL ESTADO EX-COMBATIENTES	530,073.00		530,073.00	356,637.00	173,436.00	356,637.00	
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		83,805.00	
1.8.10.18	RECONOCIMIENTO DE PENSIONES A HÉROES Y HEROÍNAS NACIONALES	70,152.00		70,152.00	44,160.00	25,992.00	44,160.00	
1.8.10.18.001	PENSIONES A HÉROES Y HEROÍNAS NACIONALES	70,152.00		70,152.00	44,160.00	25,992.00	44,160.00	
2	Ingresos de capital	246,076,545.02		246,076,545.02	108,091,237.31	137,985,307.71	108,091,237.31	
2.7	Recuperación de inversiones	246,076,545.02		246,076,545.02	108,091,237.31	137,985,307.71	108,091,237.31	
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	108,091,237.31	4,071,188.08	108,091,237.31	



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: 31/08/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	INGRESO EFECTIVO	DEUDA POR RECUPERAR
		INICIAL	MODIFICADA					
2.7.02.05	Seguridad Social	112,162,425.39		112,162,425.39	108,091,237.31	4,071,188.08	108,091,237.31	
2.7.02.05.001	Préstamos quirografarios ordinarios	109,257,508.72		109,257,508.72	105,688,096.44	3,569,412.28	105,688,096.44	
2.7.02.05.003	Préstamos hipotecarios	2,904,916.67		2,904,916.67	2,403,140.87	501,775.80	2,403,140.87	
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		1,062,514,591.11	0.05	1,062,514,591.16	611,269,909.24	451,244,681.92	431,732,109.87	179,537,799.37


Cmt. 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 31/08/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5	Gastos Corrientes	-553,844,254.30	-221,076.16	-554,065,330.46	356,424,651.87	-197,640,678.59	356,424,651.87	-197,640,678.59	349,941,578.40	6,483,073.47
5.1	Gastos de personal	-3,504,440.97		-3,504,440.97	2,004,669.60	-1,499,771.37	2,004,669.60	-1,499,771.37	2,004,669.60	
5.1.01	GASTOS EN PERSONAL	-2,061,612.00	32,432.00	-2,029,180.00	1,190,618.93	-838,561.07	1,190,618.93	-838,561.07	1,190,618.93	
5.1.01.05	Remuneraciones unificadas	-2,027,952.00	32,432.00	-1,995,520.00	1,168,665.13	-826,854.87	1,168,665.13	-826,854.87	1,168,665.13	
5.1.01.05.001	Remuneraciones unificadas	-2,027,952.00	32,432.00	-1,995,520.00	1,168,665.13	-826,854.87	1,168,665.13	-826,854.87	1,168,665.13	
5.1.01.06	SALARIOS UNIFICADOS	-33,660.00		-33,660.00	21,953.80	-11,706.20	21,953.80	-11,706.20	21,953.80	
5.1.01.06.001	SALARIOS UNIFICADOS	-33,660.00		-33,660.00	21,953.80	-11,706.20	21,953.80	-11,706.20	21,953.80	
5.1.02	Remuneraciones compensatorias	-285,748.00		-285,748.00	167,889.86	-117,858.14	167,889.86	-117,858.14	167,889.86	
5.1.02.03	Décimo tercer sueldo	-221,148.00		-221,148.00	130,314.91	-90,833.09	130,314.91	-90,833.09	130,314.91	
5.1.02.03.001	Décimo tercer sueldo	-221,148.00		-221,148.00	130,314.91	-90,833.09	130,314.91	-90,833.09	130,314.91	
5.1.02.04	Décimo cuarto sueldo	-64,600.00		-64,600.00	37,574.95	-27,025.05	37,574.95	-27,025.05	37,574.95	
5.1.02.04.001	Décimo cuarto sueldo	-64,600.00		-64,600.00	37,574.95	-27,025.05	37,574.95	-27,025.05	37,574.95	
5.1.05	Remuneraciones temporales	-655,664.00	-32,432.00	-688,096.00	380,103.78	-307,992.22	380,103.78	-307,992.22	380,103.78	
5.1.05.02	REMUNERACIÓN UNIFICADA PARA PASANTES	-28,500.00		-28,500.00	6,969.00	-21,531.00	6,969.00	-21,531.00	6,969.00	
5.1.05.02.001	REMUNERACIÓN UNIFICADA PARA PASANTES	-28,500.00		-28,500.00	6,969.00	-21,531.00	6,969.00	-21,531.00	6,969.00	
5.1.05.10	Servicios personales por contrato	-592,164.00	-22,432.00	-614,596.00	346,247.21	-268,348.79	346,247.21	-268,348.79	346,247.21	
5.1.05.10.001	Servicios personales por contrato	-592,164.00	-22,432.00	-614,596.00	346,247.21	-268,348.79	346,247.21	-268,348.79	346,247.21	
5.1.05.12	Subrogación	-15,000.00		-15,000.00	2,991.97	-12,008.03	2,991.97	-12,008.03	2,991.97	
5.1.05.12.001	Subrogación	-15,000.00		-15,000.00	2,991.97	-12,008.03	2,991.97	-12,008.03	2,991.97	
5.1.05.13	Encargos	-20,000.00	-10,000.00	-30,000.00	23,895.60	-6,104.40	23,895.60	-6,104.40	23,895.60	
5.1.05.13.001	Encargos	-20,000.00	-10,000.00	-30,000.00	23,895.60	-6,104.40	23,895.60	-6,104.40	23,895.60	
5.1.06	Aportes patronales a la Seguridad Social	-473,416.97		-473,416.97	261,530.34	-211,886.63	261,530.34	-211,886.63	261,530.34	
5.1.06.01	Aporte patronal	-253,525.71		-253,525.71	153,087.61	-100,438.10	153,087.61	-100,438.10	153,087.61	



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 31/08/2024

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	153,087.61	-100,438.10	153,087.61	-100,438.10	153,087.61	
5.1.06.02	Fondos de reserva	-219,891.26		-219,891.26	108,442.73	-111,448.53	108,442.73	-111,448.53	108,442.73	
5.1.06.02.001	Fondos de reserva	-219,891.26		-219,891.26	108,442.73	-111,448.53	108,442.73	-111,448.53	108,442.73	
5.1.07	Indemnizaciones	-28,000.00		-28,000.00	4,526.69	-23,473.31	4,526.69	-23,473.31	4,526.69	
5.1.07.07	Compensación por vacaciones no gozadas por cesación de funciones	-28,000.00		-28,000.00	4,526.69	-23,473.31	4,526.69	-23,473.31	4,526.69	
5.1.07.07.001	Compensación por vacaciones no gozadas por cesación de funciones	-28,000.00		-28,000.00	4,526.69	-23,473.31	4,526.69	-23,473.31	4,526.69	
5.2	Prestaciones de la seguridad social	-545,480,598.77		-545,480,598.77	353,354,237.63	-192,126,361.14	353,354,237.63	-192,126,361.14	346,900,229.87	6,454,007.76
5.2.01	Prestaciones	-493,721,574.47		-493,721,574.47	327,346,892.49	-166,374,681.98	327,346,892.49	-166,374,681.98	326,516,022.86	830,869.63
5.2.01.01	Pensiones del ISSPOL	-416,170,578.00		-416,170,578.00	270,903,434.40	-145,267,143.60	270,903,434.40	-145,267,143.60	270,813,870.47	89,563.93
5.2.01.01.001	Retiro	-323,806,794.00		-323,806,794.00	221,863,347.92	-101,943,446.08	221,863,347.92	-101,943,446.08	221,823,751.93	39,595.99
5.2.01.01.002	Montepío	-48,151,117.00		-48,151,117.00	32,629,864.38	-15,521,252.62	32,629,864.38	-15,521,252.62	32,584,341.54	45,522.84
5.2.01.01.003	Décima tercera pensión	-30,753,770.00		-30,753,770.00	3,097,136.98	-27,656,633.02	3,097,136.98	-27,656,633.02	3,095,541.01	1,595.97
5.2.01.01.004	décima cuarta pensión	-12,552,545.00		-12,552,545.00	12,615,055.88	62,510.88	12,615,055.88	62,510.88	12,612,206.75	2,849.13
5.2.01.01.006	Pensión de invalidez	-252,081.00		-252,081.00	176,813.60	-75,267.40	176,813.60	-75,267.40	176,813.60	
5.2.01.01.007	Décima tercera pensión invalidez	-20,988.00		-20,988.00	3,567.76	-17,420.24	3,567.76	-17,420.24	3,567.76	
5.2.01.01.008	Décima cuarta pensión	-18,879.00		-18,879.00	17,944.45	-934.55	17,944.45	-934.55	17,944.45	
5.2.01.01.009	Pensión discapacidad	-544,428.00		-544,428.00	462,207.30	-82,220.70	462,207.30	-82,220.70	462,207.30	
5.2.01.01.010	Décima tercera pensión discapacidad	-45,454.00		-45,454.00	6,325.60	-39,128.40	6,325.60	-39,128.40	6,325.60	
5.2.01.01.011	Décima cuarta pensión discapacidad	-24,522.00		-24,522.00	31,170.53	6,648.53	31,170.53	6,648.53	31,170.53	
5.2.01.02	Pensiones del Estado	-2,710,731.00		-2,710,731.00	1,841,858.98	-868,872.02	1,841,858.98	-868,872.02	1,841,858.98	
5.2.01.02.001	Retiro	-1,894,217.00		-1,894,217.00	1,291,241.86	-602,975.14	1,291,241.86	-602,975.14	1,291,241.86	
5.2.01.02.003	Ex - combatientes	-530,073.00		-530,073.00	317,183.63	-212,889.37	317,183.63	-212,889.37	317,183.63	
5.2.01.02.004	Décima tercera pensión	-202,636.00		-202,636.00	33,072.24	-169,563.76	33,072.24	-169,563.76	33,072.24	



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 31/08/2024

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	200,361.25	116,556.25	200,361.25	116,556.25	200,361.25	
5.2.01.04	Seguro y cooperativa mortuoria	-4,692,600.00		-4,692,600.00	2,057,326.68	-2,635,273.32	2,057,326.68	-2,635,273.32	2,034,626.56	22,700.12
5.2.01.04.001	Gastos de funerales activos y aspirantes	-173,250.00		-173,250.00	135,721.47	-37,528.53	135,721.47	-37,528.53	126,784.92	8,936.55
5.2.01.04.002	Indemnización activos y aspirantes	-346,500.00		-346,500.00	336,471.74	-10,028.26	336,471.74	-10,028.26	330,025.81	6,445.93
5.2.01.04.003	Gastos de funerales pensionistas	-1,298,550.00		-1,298,550.00	384,263.62	-914,286.38	384,263.62	-914,286.38	381,686.28	2,577.34
5.2.01.04.004	Indemnización pensionistas	-2,597,100.00		-2,597,100.00	1,185,403.80	-1,411,696.20	1,185,403.80	-1,411,696.20	1,180,663.50	4,740.30
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	44,160.00	-25,992.00	44,160.00	-25,992.00	38,640.00	5,520.00
5.2.01.05.001	Pensiones de Héroes y Heroínas	-70,152.00		-70,152.00	44,160.00	-25,992.00	44,160.00	-25,992.00	38,640.00	5,520.00
5.2.01.06	Seguro de vida	-6,981,504.00		-6,981,504.00	5,393,684.44	-1,587,819.56	5,393,684.44	-1,587,819.56	5,285,199.24	108,485.20
5.2.01.06.001	Indemnización activos	-6,948,678.00		-6,948,678.00	5,393,684.44	-1,554,993.56	5,393,684.44	-1,554,993.56	5,285,199.24	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	2,981,267.30	-4,062,915.47	2,981,267.30	-4,062,915.47	2,822,629.70	158,637.60
5.2.01.07.001	Devolución capital	-5,417,815.63		-5,417,815.63	2,038,891.90	-3,378,923.73	2,038,891.90	-3,378,923.73	1,940,756.13	98,135.77
5.2.01.07.002	Costo intereses	-1,626,367.14		-1,626,367.14	942,375.40	-683,991.74	942,375.40	-683,991.74	881,873.57	60,501.83
5.2.01.09	Fondos de reserva	-45,597,432.26		-45,597,432.26	38,741,846.09	-6,855,586.17	38,741,846.09	-6,855,586.17	38,431,391.24	310,454.85
5.2.01.09.001	Retiro	-41,037,689.03	1,500,000.00	-39,537,689.03	34,308,321.90	-5,229,367.13	34,308,321.90	-5,229,367.13	34,016,602.43	291,719.47
5.2.01.09.002	Costo intereses	-4,559,743.23	-1,500,000.00	-6,059,743.23	4,433,524.19	-1,626,219.04	4,433,524.19	-1,626,219.04	4,414,788.81	18,735.38
5.2.01.10	Accidentes profesionales	-481,536.89		-481,536.89	802,628.01	321,091.12	802,628.01	321,091.12	802,628.01	
5.2.01.10.001	Idemnización activos	-481,536.89		-481,536.89	802,628.01	321,091.12	802,628.01	321,091.12	802,628.01	



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 31/08/2024

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	1,871,987.43	-3,445,019.44	1,871,987.43	-3,445,019.44	1,810,066.68	61,920.75
5.2.01.11.001	Indemnizaciones retiro e invalidez	-5,317,006.87		-5,317,006.87	1,871,987.43	-3,445,019.44	1,871,987.43	-3,445,019.44	1,810,066.68	61,920.75
5.2.01.12	Otros seguros contratados	-3,180,000.00		-3,180,000.00	1,809,704.85	-1,370,295.15	1,809,704.85	-1,370,295.15	1,809,704.85	
5.2.01.12.001	Préstamos quirigrafarios	-3,000,000.00		-3,000,000.00	1,809,704.85	-1,190,295.15	1,809,704.85	-1,190,295.15	1,809,704.85	
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	338,740.47	121,532.32	338,740.47	121,532.32	328,871.23	9,869.24
5.2.01.13.001	Indemnización Activos	-217,208.15		-217,208.15	338,740.47	121,532.32	338,740.47	121,532.32	328,871.23	9,869.24
5.2.01.14	Seguro Social Campesino	-260,000.00		-260,000.00	0.64	-259,999.36	0.64	-259,999.36		0.64
5.2.01.14.001	Seguro Social Campesino	-260,000.00		-260,000.00	0.64	-259,999.36	0.64	-259,999.36		0.64
5.2.01.15	Personas con Discapacidad	-160,000.00		-160,000.00	0.09	-159,999.91	0.09	-159,999.91		0.09
5.2.01.15.001	Personas con Discapacidad	-160,000.00		-160,000.00	0.09	-159,999.91	0.09	-159,999.91		0.09
5.2.01.16	CESANTIA	-838,642.53		-838,642.53	560,253.11	-278,389.42	560,253.11	-278,389.42	496,535.90	63,717.21
5.2.01.16.001	RETIRO	-762,402.30	70,000.00	-692,402.30	465,365.34	-227,036.96	465,365.34	-227,036.96	411,950.40	53,414.94
5.2.01.16.002	COSTO INTERESES	-76,240.23	-70,000.00	-146,240.23	94,887.77	-51,352.46	94,887.77	-51,352.46	84,585.50	10,302.27
5.2.04	Atención médica Prestadores externos	-51,759,024.30	9,030.40	-51,749,993.90	25,998,314.74	-25,751,679.16	25,998,314.74	-25,751,679.16	20,375,176.61	5,623,138.13
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	19,030,115.22	-1,664,464.10	19,030,115.22	-1,664,464.10	16,821,201.47	2,208,913.75
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	19,030,115.22	-1,664,464.10	19,030,115.22	-1,664,464.10	16,821,201.47	2,208,913.75
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	6,968,199.52	-24,087,215.06	6,968,199.52	-24,087,215.06	3,553,975.14	3,414,224.38
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	6,968,199.52	-24,087,215.06	6,968,199.52	-24,087,215.06	3,553,975.14	3,414,224.38
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

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

Fecha 01/01/2024

Fecha 31/08/2024

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	-66,067.76	-3,752,446.51	379,189.92	-3,373,256.59	379,189.92	-3,373,256.59	350,124.21	29,065.71
5.3.01	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	-545,482.34	-2,811.74	-548,294.08	114,072.51	-434,221.57	114,072.51	-434,221.57	114,072.51	
5.3.01.01	Agua potable	-15,000.00		-15,000.00	1,461.22	-13,538.78	1,461.22	-13,538.78	1,461.22	
5.3.01.01.001	Agua potable	-15,000.00		-15,000.00	1,461.22	-13,538.78	1,461.22	-13,538.78	1,461.22	
5.3.01.04	Energía eléctrica	-50,000.00		-50,000.00	26,922.25	-23,077.75	26,922.25	-23,077.75	26,922.25	
5.3.01.04.001	Energía eléctrica	-50,000.00		-50,000.00	26,922.25	-23,077.75	26,922.25	-23,077.75	26,922.25	
5.3.01.05	Telecomunicaciones	-459,915.14	-2,608.45	-462,523.59	74,199.27	-388,324.32	74,199.27	-388,324.32	74,199.27	
5.3.01.05.001	Telecomunicaciones	-459,915.14	-2,608.45	-462,523.59	74,199.27	-388,324.32	74,199.27	-388,324.32	74,199.27	
5.3.01.06	Servicio de correo	-20,567.20	-203.29	-20,770.49	11,489.77	-9,280.72	11,489.77	-9,280.72	11,489.77	
5.3.01.06.001	Servicio de correo	-20,567.20	-203.29	-20,770.49	11,489.77	-9,280.72	11,489.77	-9,280.72	11,489.77	
5.3.02	Servicios generales	-260,480.68	94,807.23	-165,673.45	49,861.48	-115,811.97	49,861.48	-115,811.97	43,304.12	6,557.36
5.3.02.04	Edición, impresión, reproducción y publicaciones	-47,000.03	15,097.43	-31,902.60	17,060.00	-14,842.60	17,060.00	-14,842.60	17,060.00	
5.3.02.04.001	Edición, impresión, reproducción y publicaciones	-47,000.03	15,097.43	-31,902.60	17,060.00	-14,842.60	17,060.00	-14,842.60	17,060.00	
5.3.02.07	Difusión, información y publicidad	-81,000.00	77,208.45	-3,791.55	110.40	-3,681.15	110.40	-3,681.15		110.40
5.3.02.07.001	Difusión, información y publicidad	-81,000.00	77,208.45	-3,791.55	110.40	-3,681.15	110.40	-3,681.15		110.40
5.3.02.08	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	-41,000.00	-200.00	-41,200.00	23,914.21	-17,285.79	23,914.21	-17,285.79	20,472.24	3,441.97
5.3.02.08.001	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	-41,000.00	-200.00	-41,200.00	23,914.21	-17,285.79	23,914.21	-17,285.79	20,472.24	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 31/08/2024

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	2,701.35	-7,298.65		-7,298.65		-7,298.65		
5.3.02.48.001	EVENTOS OFICIALES	-10,000.00	2,701.35	-7,298.65		-7,298.65		-7,298.65		
5.3.02.55	COMBUSTIBLES	-34,980.65		-34,980.65	8,776.87	-26,203.78	8,776.87	-26,203.78	5,771.88	3,004.99
5.3.02.55.001	COMBUSTIBLES	-34,980.65		-34,980.65	8,776.87	-26,203.78	8,776.87	-26,203.78	5,771.88	3,004.99
5.3.03	Traslados, instalaciones, viáticos y subsistencias	-174,890.60		-174,890.60	65,050.94	-109,839.66	65,050.94	-109,839.66	62,983.51	2,067.43
5.3.03.01	Pasajes al interior	-30,258.20		-30,258.20	24,734.33	-5,523.87	24,734.33	-5,523.87	24,734.33	
5.3.03.01.001	Pasajes al interior	-30,258.20		-30,258.20	24,734.33	-5,523.87	24,734.33	-5,523.87	24,734.33	
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	40,316.61	-29,683.39	40,316.61	-29,683.39	38,249.18	2,067.43
5.3.03.03.001	Viáticos y subsistencias en el interior	-70,000.00		-70,000.00	40,316.61	-29,683.39	40,316.61	-29,683.39	38,249.18	2,067.43
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	3,600.13	-803,879.47	41,556.10	-762,323.37	41,556.10	-762,323.37	39,193.92	2,362.18
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	36,921.88	-130,224.08	36,921.88	-130,224.08	36,058.48	863.40
5.3.04.02.001	Edificios, locales y residencias	-167,145.96		-167,145.96	36,921.88	-130,224.08	36,921.88	-130,224.08	36,058.48	863.40
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	6,741.76	-27,553.20	1,316.00	-26,237.20	1,316.00	-26,237.20	1,316.00	
5.3.04.04.001	Maquinarias y equipos	-34,294.96	6,741.76	-27,553.20	1,316.00	-26,237.20	1,316.00	-26,237.20	1,316.00	
5.3.04.05	Vehiculos	-31,695.74	-3,141.63	-34,837.37	3,318.22	-31,519.15	3,318.22	-31,519.15	1,819.44	1,498.78



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 31/08/2024						
CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.3.04.05.001	Vehiculos	-31,695.74	-3,141.63	-34,837.37	3,318.22	-31,519.15	3,318.22	-31,519.15	1,819.44	1,498.78
5.3.05	ARRENDAMIENTO DE BIENES	-39,494.40		-39,494.40	26,054.60	-13,439.80	26,054.60	-13,439.80	22,765.60	3,289.00
5.3.05.02	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	-39,494.40		-39,494.40	26,054.60	-13,439.80	26,054.60	-13,439.80	22,765.60	3,289.00
5.3.05.02.001	EDIFICIOS, LOCALES Y RESIDENCIAS	-39,494.40		-39,494.40	26,054.60	-13,439.80	26,054.60	-13,439.80	22,765.60	3,289.00
5.3.06	Contratación de estudios e investigaciones	-1,235,955.17	-109,369.32	-1,345,324.49	19,176.64	-1,326,147.85	19,176.64	-1,326,147.85	19,176.64	
5.3.06.01	Consultoría, asesoría e investigación especializada	-990,486.25	-133,704.25	-1,124,190.50	879.90	-1,123,310.60	879.90	-1,123,310.60	879.90	
5.3.06.01.001	Consultoría, asesoría e investigación especializada	-990,486.25	-133,704.25	-1,124,190.50	879.90	-1,123,310.60	879.90	-1,123,310.60	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	18,296.74	
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	18,296.74	
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	7,042.17	-413,039.12	32,083.11	-380,956.01	32,083.11	-380,956.01	19,792.45	12,290.66
5.3.07.02	Arrendamiento y licencias de uso de paquetes infor	-372,509.70	-7,816.72	-380,326.42	25,081.51	-355,244.91	25,081.51	-355,244.91	18,494.85	6,586.66
5.3.07.02.001	Arrendamiento y licencias de uso de paquetes infor	-372,509.70	-7,816.72	-380,326.42	25,081.51	-355,244.91	25,081.51	-355,244.91	18,494.85	6,586.66
5.3.07.04	Mantenimiento y reparación de equipos y sistemas i	-47,571.59	14,858.89	-32,712.70	7,001.60	-25,711.10	7,001.60	-25,711.10	1,297.60	5,704.00
5.3.07.04.001	Mantenimiento y reparación de equipos y sistemas i	-47,571.59	14,858.89	-32,712.70	7,001.60	-25,711.10	7,001.60	-25,711.10	1,297.60	5,704.00
5.3.08	Bienes de uso y consumo corriente	-202,314.67	-56,634.88	-258,949.55	31,334.54	-227,615.01	31,334.54	-227,615.01	28,835.46	2,499.08
5.3.08.01	Alimentos y bebidas	-15,000.00		-15,000.00	840.26	-14,159.74	840.26	-14,159.74	840.26	
5.3.08.01.001	Alimentos y bebidas	-15,000.00		-15,000.00	840.26	-14,159.74	840.26	-14,159.74	840.26	
5.3.08.02	Vestuario, lencería, prendas de protección,	-8,000.00		-8,000.00	2,499.08	-5,500.92	2,499.08	-5,500.92		2,499.08



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 31/08/2024

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	2,499.08	-5,500.92	2,499.08	-5,500.92		2,499.08
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	-29,230.14	-47,961.59		-47,961.59		-47,961.59		
5.3.08.05.001	Materiales de aseo	-18,731.45	-29,230.14	-47,961.59		-47,961.59		-47,961.59		
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	5,661.90	-1,394.10	5,661.90	-1,394.10	5,661.90	
5.3.08.11.001	Materiales de construcción, eléctricos plomería y	-7,056.00		-7,056.00	5,661.90	-1,394.10	5,661.90	-1,394.10	5,661.90	
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	-2,701.35	-2,901.35		-2,901.35		-2,901.35		
5.3.14.08	BIENES ARTISTICOS, CULTURALES Y SIMBOLOS PATRIOS		-2,701.35	-2,701.35		-2,701.35		-2,701.35		
5.3.14.08.001	SIMBOLOS PATRIOS		-2,701.35	-2,701.35		-2,701.35		-2,701.35		
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	61,968.49	-269,925.55	61,968.49	-269,925.55	61,968.49	
5.7.01	Impuestos tasas y contribuciones	-33,311.00		-33,311.00	3,704.61	-29,606.39	3,704.61	-29,606.39	3,704.61	
5.7.01.02	GASTOS CORRIENTES	-13,311.00		-13,311.00	326.80	-12,984.20	326.80	-12,984.20	326.80	
5.7.01.02.001	TASAS GENERALES, IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES, PERMISOS, LICENCIAS	-13,311.00		-13,311.00	326.80	-12,984.20	326.80	-12,984.20	326.80	
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	



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 31/08/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
5.7.02	Seguros, costos financieros y otros gastos	-253,000.00		-253,000.00	56,074.84	-196,925.16	56,074.84	-196,925.16	56,074.84	
5.7.02.01	Seguros	-173,000.00		-173,000.00	2,706.53	-170,293.47	2,706.53	-170,293.47	2,706.53	
5.7.02.01.001	Seguros	-173,000.00		-173,000.00	2,706.53	-170,293.47	2,706.53	-170,293.47	2,706.53	
5.7.02.03	Comisiones bancarias	-60,000.00		-60,000.00	53,306.69	-6,693.31	53,306.69	-6,693.31	53,306.69	
5.7.02.03.001	Comisiones bancarias	-60,000.00		-60,000.00	53,306.69	-6,693.31	53,306.69	-6,693.31	53,306.69	
5.7.02.06	COSTAS JUDICIALES, TRÁMITES NOTARIALES, LEGALIZACIÓN DE	-20,000.00		-20,000.00	61.62	-19,938.38	61.62	-19,938.38	61.62	
5.7.02.06.001	COSTAS JUDICIALES, TRÁMITES NOTARIALES, LEGALIZACIÓN DE	-20,000.00		-20,000.00	61.62	-19,938.38	61.62	-19,938.38	61.62	
5.7.03	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	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	-155,008.40	-995,950.17	624,586.23	-371,363.94	624,586.23	-371,363.94	624,586.23	
5.8.01	Transferencias corrientes al sector privado	-808,941.77	-155,008.40	-963,950.17	595,859.21	-368,090.96	595,859.21	-368,090.96	595,859.21	
5.8.01.02	A entidades descentralizadas y autónomas	-808,941.77	-155,008.40	-963,950.17	595,859.21	-368,090.96	595,859.21	-368,090.96	595,859.21	
5.8.01.02.001	Contraloría General del Estado	-500,000.00	-155,008.40	-655,008.40	338,579.08	-316,429.32	338,579.08	-316,429.32	338,579.08	
5.8.01.02.003	Superintendencia de Bancos y Seguros	-308,941.77		-308,941.77	257,280.13	-51,661.64	257,280.13	-51,661.64	257,280.13	
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	221,076.16	-508,449,260.64	178,461,208.39	-329,988,052.25	178,461,208.39	-329,988,052.25	178,068,680.31	392,528.08
8.4	BIENES DE LARGA DURACIÓN	-1,934,403.50	221,076.16	-1,713,327.34	9,153.51	-1,704,173.83	9,153.51	-1,704,173.83	9,153.51	
8.4.01	Bienes muebles	-1,036,810.44	-359,089.89	-1,395,900.33	9,153.51	-1,386,746.82	9,153.51	-1,386,746.82	9,153.51	
8.4.01.03	Mobiliarios	-150,000.00	-14,916.22	-164,916.22		-164,916.22		-164,916.22		



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 31/08/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
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	-26,896.05	-122,612.05		-122,612.05		-122,612.05		
8.4.01.04.001	Maquinarias y equipos	-95,716.00	-26,896.05	-122,612.05		-122,612.05		-122,612.05		
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	-317,277.62	-806,372.06	4,511.40	-801,860.66	4,511.40	-801,860.66	4,511.40	
8.4.01.07.001	Equipos, sistemas y paquetes informáticos	-489,094.44	-317,277.62	-806,372.06	4,511.40	-801,860.66	4,511.40	-801,860.66	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	580,166.05	-190,427.01		-190,427.01		-190,427.01		
8.4.02.01	Terrenos	-770,593.06	580,166.05	-190,427.01		-190,427.01		-190,427.01		
8.4.02.01.001	Terrenos	-770,593.06	580,166.05	-190,427.01		-190,427.01		-190,427.01		
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	178,452,054.88	-328,283,878.42	178,452,054.88	-328,283,878.42	178,059,526.80	392,528.08
8.7.01	Inversiones en títulos valores	-205,935,933.30		-205,935,933.30	277,348.16	-205,658,585.14	277,348.16	-205,658,585.14	277,348.16	
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	277,348.16	-146,306,601.34	277,348.16	-146,306,601.34	277,348.16	
8.7.01.98.001	Titularizaciones	-33,000,000.00		-33,000,000.00		-33,000,000.00		-33,000,000.00		



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

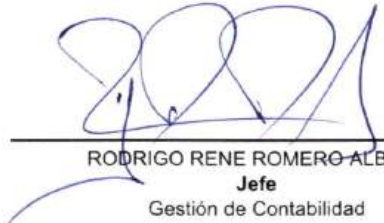
Fecha 31/08/2024

CÓDIGO	PARTIDAS	ASIGNACIÓN		CODIFICADO	COMPROMISO	SALDO PARA COMPROMISO	OBLIGACIÓN	SALDO PARA OBLIGACIÓN	PAGADO	DEUDA
		INICIAL	MODIFICADA							
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		
8.7.01.98.017	ENCARGO FIDUCIARIO	-314,000.00		-314,000.00	277,348.16	-36,651.84	277,348.16	-36,651.84	277,348.16	
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	178,174,706.72	-122,625,293.28	178,174,706.72	-122,625,293.28	177,782,178.64	392,528.08
8.7.02.05	A la seguridad social	-300,800,000.00		-300,800,000.00	178,174,706.72	-122,625,293.28	178,174,706.72	-122,625,293.28	177,782,178.64	392,528.08
8.7.02.05.001	Préstamos quirografarios ordinarios	-280,800,000.00		-280,800,000.00	174,215,832.00	-106,584,168.00	174,215,832.00	-106,584,168.00	174,215,832.00	
8.7.02.05.003	Préstamos hipotecarios	-20,000,000.00		-20,000,000.00	3,958,874.72	-16,041,125.28	3,958,874.72	-16,041,125.28	3,566,346.64	392,528.08
TOTALES:		-1,062,514,591.10		-1,062,514,591.10	534,885,860.26	-527,628,730.84	534,885,860.26	-527,628,730.84	528,010,258.71	6,875,601.55


Crnl. 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