



Servicio de Cesantía
de la Policía Nacional

Oficio No. SCPN-EF-GP-040-2025
D. M. de Quito, 05 de marzo de 2025

Señora Coronel de Policía de E.M.
Irany Del Cisne Ramírez Ruiz
DIRECTORA EJECUTIVA DEL SCPN
En su despacho. -

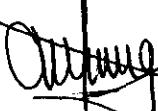
Mi Coronel:

Luego de extenderle un atento y cordial saludo, en conformidad al Estatuto Orgánico de Gestión por Procesos del SCPN: "Art. 26.- Gestión Económica Financiera. - Atribuciones y Responsabilidades: Clausuror y liquidar el presupuesto"; por medio del presente se remite a usted muy respetuosamente el Informe No. SCPN-EF-GP-013-2025, de fecha 05 de marzo de 2025, referente a la Liquidación del Presupuesto Institucional 2024, a fin de que a través de su digno intermedio se presente a la Junta Directiva del SCPN, para conocimiento y resolución.

Así mismo, una vez aprobada la Liquidación del Presupuesto Institucional 2024, se solicita remitir a la Superintendencia de Bancos, en conformidad al Art. 10 de la Sección II, del Capítulo II, del Libro II, de las Normas de Control para las entidades del Sistema de Seguridad Social: "Obligaciones e Información Financiero, señala que el Servicio de Cesantía de la Policía Nacional debe presentar a la Superintendencia de Bancos, por lo menos una vez cada semestre, una copia del bolonce de ejecución presupuestorio, debidamente suscrito por el funcionario responsable y el representante legal de la entidad"; y remitir al Departamento de Planificación para seguimiento y registro correspondiente.

Particular que ponemos en su conocimiento, para los fines legales pertinentes.

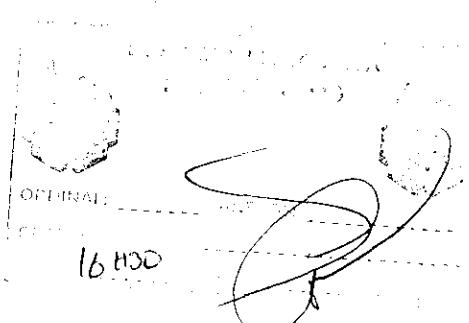
Atentamente
VALOR, DISCIPLINA Y LEALTAD;


Ing. Edwin Mauricio Mediavilla Chuma
Teniente de Policía
**JEFE ECONÓMICO FINANCIERO
DEL SCPN**

Elaborado por:
Revisado y Aprobada por:
Adjunta:

Ing. Maritza B.
Tnte. Edwin M.
Informe No. SCPN-EF-GP-013-2025
Balance de Ejecución Presupuestaria de Ingresos.
Balance de Ejecución Presupuestaria de Egresos Prestacionales.
Balance de Ejecución Presupuestaria de Egresos Corrientes y de Capital.


Ing. Maritza Janeth Burgos Estacio
**ANALISTA DE PRESUPUESTO
DEL SCPN**





INFORME No. SCPN-EF-GP-013-2025

PARA: Señor Teniente de Policía
Ing. Edwin Mauricio Mediavilla Chuma
JEFE ECONÓMICO FINANCIERO DEL SCPN

DE: Ing. Maritza Janeth Burgos Estacio
ANALISTA DE PRESUPUESTO DEL SCPN

FECHA: D.M. de Quito, 05 de marzo de 2025

ASUNTO: Informe de Liquidación Presupuestaria correspondiente al Ejercicio Fiscal 2024.

A. ANTECEDENTES:

1. Memorando Nro. SCPN-DE-8663-2023, de fecha 20 de octubre de 2023, al cual se adjunta la Resolución de Junta Directiva No. SCPN-JD-191-2023, de fecha 19 de octubre de 2023, suscrita por el señor Secretario de la Junta Directiva del SCPN, mediante la cual los señores integrantes de la misma resuelven aprobar la Proforma Presupuestaria de Ingresos y Egresos 2024.
2. Oficio Nro. SCPN-PL-036-2025, de fecha 24 de enero de 2025, suscrito por el señor Jefe de Planificación del SCPN, quien remite la reforma POA relacionada con la liberación de actividades, recursos programados y cierre presupuestario del periodo fiscal 2024.
3. Memorando Nro. SCPN-DE-00402-2025-M, de fecha 25 de enero de 2025, suscrito por la señora Directora Ejecutiva del SCPN, quien dispone realizar el trámite administrativo y/o legal correspondiente.
4. Memorando Nro. SCPN-EF-254-2025, de fecha 27 de enero de 2025, suscrito por la señora Jefe Económico Financiero del SCPN (S), quien dispone realizar el trámite legal correspondiente.

B. BASE LEGAL:

1. Ley del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional.
2. Reglamento a la Ley del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional.
3. Estatuto Orgánico de Gestión por Procesos del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional.
4. Norma Técnica de Presupuesto del Ministerio de Economía y Finanzas.

C. MISIÓN DEL DEPARTAMENTO ECONOMICO FINANCIERO:

En conformidad al Estatuto Orgánico de Gestión por Procesos del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional: *"Administrar, ejecutar y controlar los recursos financieros disponibles para el desarrollo de los planes, programas y proyectos institucionales con transparencia, eficiencia y eficacia, en función de la normatividad legal vigente"*.



D. DESARROLLO:

Conforme lo establece la Norma Técnica de Presupuesto del Ministerio de Economía y Finanzas, “**2.3.6 DE LA CLAUSURA Y LIQUIDACIÓN NTP 24. CLAUSURA PRESUPUESTARIA.** *Definición.* - 1. Es la fase del ciclo presupuestario que marca la finalización de la fase de ejecución del presupuesto y, consecuentemente, se inhabilitan las asignaciones del presupuesto que se clausura, para contraer compromisos u obligaciones o cualquier otro tipo de acción o afectación. 2. Los presupuestos anuales de las entidades del sector público se clausurarán el 31 de diciembre de cada año. El ente rector de las finanzas públicas emitirá las directrices pertinentes para el cierre de la ejecución presupuestaria anual.”, el presente informe comprende todas las actividades realizadas durante el ejercicio fiscal 2023, a fin de ejecutar las actividades y procesos constantes en la planificación institucional conforme a los requerimientos y necesidades institucionales.

Siendo así, el presupuesto institucional 2024, ha consolidado todos los ingresos considerados como fuentes de financiamiento de acuerdo a la ley del SCPN, así como todos egresos constituidos por los requerimientos para la adquisición de bienes y servicios necesarios para el desarrollo de las actividades operacionales y administrativas, los egresos en personal, prestaciones de seguridad social, bienes y servicios de consumo, egresos financieros y demás egresos acordes a las necesidades institucionales.

A continuación, se muestra la gestión financiera en el ámbito del presupuesto institucional durante el año 2024, tomando en cuenta que los ingresos se registran conforme se genere la recaudación en cada tipo de producto y rubro presupuestario, y en el caso de los egresos, su ejecución está sobre la base del devengado, que es el registro de obligaciones de las obras, bienes o servicios gestionados por cada unidad requirente.

- 1. Compromiso Presupuestario.** - En cumplimiento al Estatuto Orgánico de Gestión por Procesos del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional; “*Art. 26.- Gestión Económica Financiera: Gestión Interna Presupuestaria: a) Realizar el control previo al compromiso, de acuerdo a la normativa legal vigente*”; la Sección de Presupuesto ha emitido y registrado 454 oficios de control previo al compromiso, con el respaldo de 3292 Reportes de Compromiso, registrados y generados a través del Sistema ATLAS, a fin de reflejar la ejecución del gasto durante el ejercicio fiscal 2024, en los rubros certificados para Egresos Prestacionales, Egresos Corrientes y De Capital, por un valor total de USD 131,166,374.20.
- 2. Certificación Presupuestaria.** - En cumplimiento al Estatuto Orgánico de Gestión por Procesos del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional; “*Art. 26.- Gestión Económica Financiera: Gestión Interna Presupuestaria: c) Administrar y ejecutar el presupuesto institucional, conforme los planes, programas, proyectos contemplados dentro del POA y PAC, de acuerdo a la normativa legal*”; la Sección de Presupuesto ha emitido y registrado 100 oficios de Certificación Presupuestaria, con el respaldo de 268 Reportes generados a través del Sistema ATLAS, a fin de garantizar el crédito presupuestario disponible, libre de afectación y comprometer el gasto durante el ejercicio fiscal 2024, en los rubros solicitados para Egresos Prestacionales, así como para Egresos Corrientes y De Capital, por un valor total de USD 131,193,545.75.
- 3. Reforma Presupuestaria.** - En cumplimiento al Estatuto Orgánico de Gestión por Procesos del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional; “*Art. 26.- Gestión Económica Financiera: Gestión Interna Presupuestaria: d) Elaborar y presentar las reformas y/o*



modificaciones al presupuesto institucional"; la Sección de Presupuesto ha emitido y generado a través del Sistema ATLAS, 96 reportes de reformas al presupuesto sobre Egresos Prestacionales y Egresos Corrientes y De Capital, que corresponden a incrementos y reducciones sobre los saldos disponibles y no comprometidos en los rubros asignados inicialmente, y a la vez han sido compensaciones del mismo orden en otro, ya sea dentro del mismo grupo de gasto o entre diferentes grupos, siendo las siguientes:

- ✓ La reforma realizada dentro del grupo de Egresos Prestacionales, corresponde al incremento total de USD 88.361.673,15 sobre el techo presupuestario aprobado, en cumplimiento al Memorando Nro. SCPN-DE-5711-2024-M y Resolución de Junta Directiva Nro. SCPN-JD-095-2024, de fecha 31 de julio de 2024, mediante la cual los señores vocales integrantes de la misma, en uso de sus facultades, en su parte pertinente resolvieron: "*Acoger el contenido de la Resolución Nro. SCPN-CI-143-2024, (...), Informe Nro. SCPN-ACI-010-2024, (...), Informe Nro. SCPN-ATF-110-2024, (...), Informe Nro. SCPN-EF-GP-033-2024, (...), Oficio Nro. SCPN-AJ-0403-2024, (...), e informe Nro. SCPN-DR-110-2024, (...), respecto al incremento de cupos para el año 2024. Aprobar el incremento de 770 cupos para el pago del seguro de cesantías y devoluciones de aportes para el año 2024 (...), la misma que regirá hasta el 31 de diciembre del 2024, conforme al siguiente detalle:".*
- ✓ Las reformas realizadas dentro del grupo de Egresos Corrientes y de Capital, corresponden al traspaso de créditos entre ítems presupuestarios de los grupos de gasto 5 Egresos Corrientes y 8 Egresos de Capital y a la reducción sobre el techo presupuestario aprobado, por el valor total de USD (2,055,640.22), mismo que fue registrado en cumplimiento a los Memorando Nro. SCPN-DE-5679-2024-M, de fecha 30 de julio de 2024 y Memorandos Nro. SCPN-EF-254-2025 / SCPN-DE-00402-2025-M, que tienen relación a la Resolución de Junta Directiva Nro. SCPN-JD-011-2025, de fecha 17 de enero de 2025, suscrita por el señor Secretario de la Junta Directiva del SCPN, mediante la cual los señores integrantes de la Junta Directiva del SCPN en su parte pertinente aprueban: "*2. Autorizar la "Liberación de actividades y recursos programados en la Planificación Operativa Anual 2024, Presupuesto 2024 y Plan Anual de Contratación – Cierre Presupuestario 2024 (...), por el valor de USD 2'028.756,28"; lo cual se encuentra en conformidad a la Normativa Presupuestaria del Sistema Nacional de Finanzas Públicas: "Normas Técnicas de Remuneraciones y Nómina: 2.3.4.3 Modificaciones al Presupuesto: NTP 18. Modificaciones Presupuestarias Generales: Tipos de Modificaciones Presupuestarias: Incrementos y Reducciones 8. Corresponden a las variaciones que se realizan en un presupuesto y son compensadas por variaciones en otro de forma que, en neto, no alteren el techo del presupuesto aprobado. Este tipo de modificaciones puede darse entre los presupuestos de las unidades operativas desconcentradas de una institución o entre los presupuestos de instituciones diferentes. Traspasos: 9. Distinguen las modificaciones entre los rubros de ingresos o entre ítems de gastos del presupuesto institucional que no ocasionen alteración del monto del presupuesto vigente".*



Tabla 1: Reformas sobre Egresos Prestacionales

Código	Partida	Asignación Inicial	Valor Reforma	Valor Codificado
5	EGRESOS CORRIENTES	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15
S2	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15
S201	EGRESOS PRESTACIONALES	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15
S20105	SEGURO DE CESANTIA	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15
S2010501	SEGURO DE CESANTIA	94,853,482.58	94,600,970.62	189,454,453.20
S201050101	Bonificación Directivos	6,377,257.01	5,526,758.07	11,904,015.08
S201050102	Bonificación Técnico Operativos	24,102,030.05	43,981,969.44	68,083,999.49
S201050103	Cuantía Directivos	7,445,396.82	-286,222.56	7,159,174.26
S201050104	Cuantía Técnico Operativos	56,928,798.70	45,378,465.67	102,307,264.37
S2010502	DEVOLUCION DE APORTES	12,887,774.42	-6,832,005.48	6,055,768.94
S201050201	Devolución de Aportes Directivos	1,067,403.70	-428,864.04	638,539.66
S201050202	Devolución de Aportes Técnico Operativos	11,820,370.72	-6,403,141.44	5,417,229.28
S2010503	DEVOLUCIÓN DE INTERESES	0.00	592,708.01	592,708.01
S201050301	Devolución de Intereses Directivos	0.00	45,560.78	45,560.78
S201050302	Devolución de Intereses Técnico Operativos	0.00	547,147.23	547,147.23
TOTALES		107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15

Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesto

Tabla 2: Reformas sobre Egresos Corrientes y De Capital

Código	Partida	Asignación Inicial	Valor Reforma	Valor Codificado
5	EGRESOS CORRIENTES	3,181,292.72	(1,993,436.95)	1,187,855.77
51	EGRESOS EN PERSONAL	1,057,456.22	(348,100.94)	709,355.28
5101	REMUNERACIONES BÁSICAS	558,528.00	(133,661.10)	424,866.90
5102	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	88,308.00	(22,933.50)	65,374.50
5105	REMUNERACIONES TEMPORALES	204,768.00	(110,894.80)	93,873.20
5106	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	137,810.62	(29,656.40)	108,154.22
5107	INDEMNIZACIONES	68,041.60	(50,955.14)	17,086.46
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,969,767.43	(1,590,370.27)	379,397.16
5301	SERVICIOS BÁSICOS	39,876.08	(7,410.16)	32,465.92
5302	SERVICIOS GENERALES	103,637.49	(15,410.94)	88,226.55
5303	TRASLADOS, INSTALACIONES, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	19,813.68	32,386.33	52,200.01
5304	INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1,247,438.69	(1,234,416.08)	13,022.61
5305	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	19,026.87	393.21	19,420.08
5306	CONTRATACION DE ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y SERVICIOS	331,039.28	(268,316.24)	62,723.04
5307	EGRESOS EN INFORMATICA	151,212.20	(72,778.93)	78,433.27
5308	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	55,776.54	(25,696.09)	30,080.45
5314	BIENES MUEBLES NO DEPRECIAZABLES	1,946.60	878.63	2,825.23
57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	154,069.07	(54,965.74)	99,103.33
5701	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	110,248.67	(58,865.92)	51,3B2.75
5702	SEGUROS, COSTOS FINANCIEROS, DESCUENTOS Y OTROS EGRESOS	43,820.40	3,900.18	47,720.58
B	EGRESOS DE CAPITAL	95,105.2B	(62,203.27)	32,902.01
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN (PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO)	95,105.2B	(62,203.27)	32,902.01
8401	BIENES MUEBLES	95,105.2B	(62,203.27)	32,902.01
TOTALES		3,276,39B.00	(2,055,640.22)	1,220,757.78

Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesta



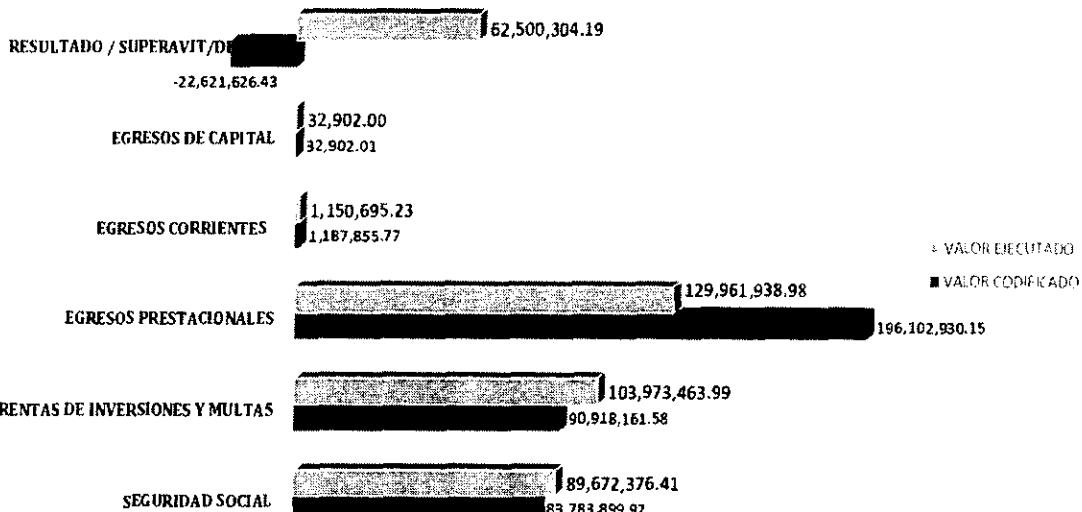
RESULTADOS PRESUPUESTARIOS

Como resultado de las actividades antes descritas y sobre la ejecución del presupuesto institucional durante el ejercicio fiscal 2024, se obtiene los siguientes resultados:

Tabla 3: Ejecución Presupuestaria 2024

RUBRO	VALOR APROBADO	VALOR CODIFICADO	VALOR EJECUTADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION
INGRESOS	174,702,061.50	174,702,061.50	193,645,840.40	110.84%	100.00%
SEGURIDAD SOCIAL	83,783,899.92	83,783,899.92	89,672,376.41	107.03%	46.31%
RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	90,918,161.58	90,918,161.58	103,973,463.99	114.36%	53.69%
EGRESOS	111,017,655.00	197,323,687.93	131,145,536.21	66.46%	67.72%
EGRESOS PRESTACIONALES	107,741,257.00	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%	67.11%
EGRESOS CORRIENTES	3,181,292.72	1,187,855.77	1,150,695.23	96.87%	0.59%
EGRESOS DE CAPITAL	95,105.28	32,902.01	32,902.00	100.00%	0.02%
RESULTADO / SUPERAVIT/DEFICIT	63,684,406.50	-22,621,626.43	62,500,304.19	-276.29%	32.28%

Fuente: Sistema Atlas, Módula Presupuesto



Fuente: Sistema Atlas, Módula Presupuesto

Ingresos. – En conformidad a la Ley del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional: “Art. 35.- Son fondos del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional los siguientes: a) El Fondo Ordinario, (...)”; como parte del Fondo Ordinario, los ingresos por concepto de Aportes Personales, Patronales y Rentas de Inversiones, desde el 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2024, reflejan un valor recaudado total de USD 193,645,840.40 equivalente al 110.84% del valor proyectado; conforme se detalla a continuación:

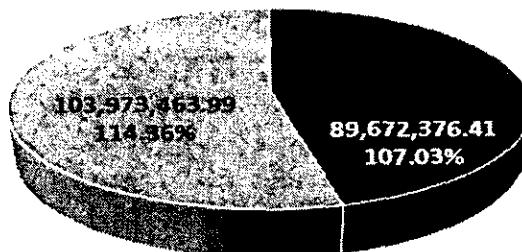


Tabla 4: Ejecución Presupuestaria Ingresos 2024

Código	Partida	Monto Total	Valor Recaudado	% Ejecución
1	INGRESOS CORRIENTES	174,702,061.50	193,645,840.40	110.84%
12	SEGURIDAD SOCIAL	83,783,899.92	89,672,376.41	107.03%
1201	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	83,783,899.92	89,672,376.41	107.03%
120111	Aporte Personal 7%	37,237,377.24	39,864,921.14	107.06%
120112	Aporte Patronal 8,75%	46,546,522.68	49,807,455.27	107.01%
17	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	90,918,161.58	103,973,463.99	114.36%
1701	RENTAS DE INVERSIONES	90,825,133.95	103,870,224.83	114.36%
170117	Intereses por Préstamos	43,065,373.22	38,992,018.64	90.54%
170199	Intereses por Otras Operaciones	47,759,760.73	64,878,206.19	135.84%
1702	RENTAS POR ARRENDAMIENTO DE BIENES	93,027.63	103,239.16	110.98%
170201	Terrenos	93,027.63	103,239.16	110.98%
TOTALES		174,702,061.50	193,645,840.40	110.84%

Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesto

Ejecución de Ingresos



■ SEGURIDAD SOCIAL □ RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS

Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesto

De los datos expuestos, se puede evidenciar que los ingresos que provienen por *Rentas de Inversiones y Multas*, han representado la principal fuente de financiamiento para el fondo, sumando al 31 de diciembre de 2024 el valor de USD 103,973,463.99 equivalente al 114.36% del monto aprobado, donde se destacan los *Intereses por Operaciones* que alcanzó el 135.84% de recaudación sobre la proyección inicial.

De manera seguida se encuentra el grupo de ingresos que provienen por *Seguridad Social*, sumando al 31 de diciembre de 2024 el valor de USD 89,672,376.41 equivalente al 107.03% del monto aprobado.

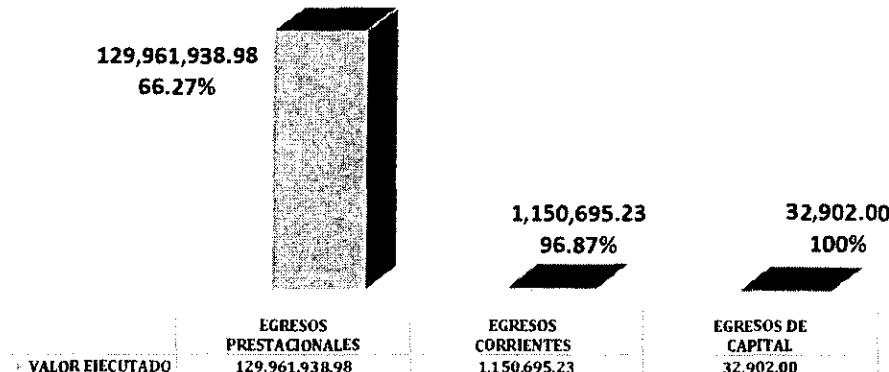
En consecuencia, se establece que, al 31 de diciembre de 2024, los ingresos han sido recaudados al 100% sobre el nivel proyectado y adicionalmente se evidencia que supera con el 10.84% sobre su asignación inicial.

Egresos.-

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se registra un valor total devengado de USD 131,145,536.21 que resulta de la sumatoria de *Egresos Prestacionales* USD 129,961,938.98, *Egresos Corrientes* USD 1,150,695.23 y de *Egresos de Capital* USD 32,902.00; mismos que se muestran a continuación:



EJECUCIÓN EGRESOS



Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesto

Tabla 5: Ejecución Presupuestaria Egresos Prestacionales 2024

Código	Partida	Valor Codificado	Valor Devengado	% Ejec
5	EGRESOS CORRIENTES	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
52	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
5201	EGRESOS PRESTACIONALES	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
520105	SEGURO DE CESANTIA	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
52010501	SEGURO DE CESANTIA	189,454,453.20	127,370,624.21	67.23%
5201050101	Bonificación Directivos	11,904,015.08	6,056,428.68	50.88%
5201050102	Bonificación Técnico Operativos	68,083,999.49	42,039,751.59	61.75%
5201050103	Cuantía Directivos	7,159,174.26	5,969,430.12	83.38%
5201050104	Cuantía Técnico Operativos	102,307,264.37	73,305,013.82	71.65%
52010502	DEVOLUCION DE APORTES	6,055,768.94	2,001,268.30	33.05%
5201050201	Devolución de Aportes Directivos	638,539.66	169,211.70	26.50%
5201050202	Devolución de Aportes Técnico Operativos	5,417,229.28	1,832,056.60	33.82%
52010503	DEVOLUCIÓN DE INTERESES	592,708.01	590,046.47	99.55%
5201050301	Devolución de Intereses Directivos	45,560.78	45,560.78	100.00%
5201050302	Devolución de Intereses Técnico Operativos	547,147.23	544,485.69	99.51%
TOTALES		196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%

Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesto

De la tabla descrita, se evidencia que el valor total ejecutado al 31 de diciembre de 2024 asciende a USD 129,961,938.98 equivalente al 66.27% del monto codificado, lo cual corresponde a las liquidaciones del seguro de cesantía y devolución de aportes que el Departamento de Prestaciones ha realizado durante el ejercicio fiscal sobre las solicitudes de los servidores policiales cesantes que han cumplido con los requisitos establecidos por el SCPN para su pago.

Por lo tanto, el valor devengado corresponde al registro presupuestario de expedientes liquidados de acuerdo al número de cupos aprobados para el ejercicio fiscal 2024, donde se incluye el incremento de cupos aprobados previamente por Junta Directiva del SCPN y expedientes de años anteriores (2019, 2020, 2021, 2022 Y 2023).



De la misma manera es necesario recalcar que el valor total de ingresos recaudados hasta el 31 de diciembre de 2024 por concepto de Seguridad Social es de USD 89,672,376.41, mientras que a la misma fecha los egresos prestacionales suman el valor de USD 129,961,938.98; evidenciándose un déficit presupuestario de USD - 40,289,562.57 que ha sido cubierto con los ingresos provenientes de rentas de inversiones.

Tabla 6: Ejecución Presupuestaria Egresos Corrientes y Egresos de Capital 2024

Código	Partida	Valor Codificado	Valor Devengado	% Ejec
5	EGRESOS CORRIENTES	1,187,855.77	1,150,695.23	96.87%
51	EGRESOS EN PERSONAL	709,355.28	676,469.54	95.36%
5101	REMUNERACIONES BÁSICAS	424,866.90	424,866.90	100.00%
5102	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	65,374.50	59,137.99	90.46%
5105	REMUNERACIONES TEMPORALES	93,873.20	88,305.20	94.07%
5106	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	108,154.22	87,072.99	80.51%
5107	INDEMNIZACIONES	17,086.46	17,086.46	100.00%
S3	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	379,397.16	376,788.58	99.31%
S301	SERVICIOS BÁSICOS	32,468.92	32,271.00	99.40%
S302	SERVICIOS GENERALES	88,226.55	88,146.49	99.91%
S303	TRASLADOS, INSTALACIONES, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	52,200.01	49,895.07	95.58%
S304	INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	13,022.61	13,022.61	100.00%
S305	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	19,420.08	19,420.08	100.00%
S306	CONTRATACION DE ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y SERVICIOS	62,723.04	62,723.04	100.00%
S307	EGRESOS EN INFORMATICA	78,433.27	78,433.22	100.00%
S308	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	30,080.45	30,051.84	99.90%
S314	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	2,825.23	2,825.23	100.00%
S7	OTROS EGRESOS CORRIENTES	99,103.33	97,437.11	98.32%
S701	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	51,382.75	49,745.34	96.81%
S702	SEGUROS, COSTOS FINANCIEROS, DESCUENTOS Y OTROS EGRESOS	47,720.58	47,691.77	99.94%
8	EGRESOS DE CAPITAL	32,902.01	32,902.00	100.00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN (PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO)	32,902.01	32,902.00	100.00%
8401	BIENES MUEBLES	32,902.01	32,902.00	100.00%
TOTALES		1,220,757.78	1,183,597.23	96.96%

Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesto

De la tabla que antecede, se observa que el grupo de Egresos de Capital al 31 de diciembre de 2024 suma un valor total ejecutado de USD 32,902.00 equivalente al 100% sobre el valor codificado; egresos que han sido utilizados para la adquisición de bienes de larga duración (propiedad planta y equipo).

Así mismo, el grupo de Egresos Corrientes al 31 de diciembre de 2024 refleja un valor ejecutado de USD 1,150,695.23 equivalente al 96.87% respecto al valor codificado; mismo que comprende los egresos incurridos en la adquisición de bienes y servicios necesarios para el desarrollo de las actividades operacionales y administrativas del SCPN, incluye los egresos en personal, bienes y servicios de consumo, egresos financieros y otros egresos corrientes, es decir que su ejecución avarca los requerimientos y necesidades institucionales contemplados en el POA del SCPN.

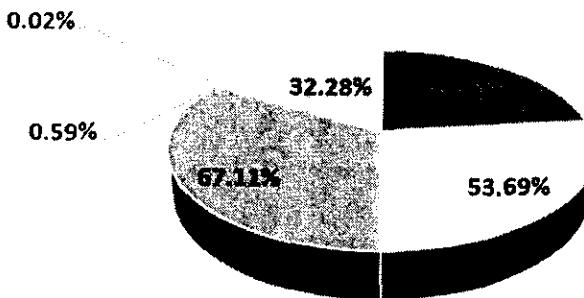


D. CONCLUSIONES:

- Que, el Presupuesto Institucional 2024, ha sido ejecutado en conformidad a lo establecido en el Estatuto Orgánico de Gestión por Procesos del SCPN y demás normativa legal vigente.
- Que, en conformidad a la Ley del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional: "Art. 35.-*Son fondos del Servicio de Cesantía de la Policía Nacional los siguientes: a) El Fondo Ordinario, (...)*"; como parte del Fondo Ordinario, los ingresos por concepto de Aportes Personales, Patronales y Rentas de Inversiones, desde el 01 de enero hasta el 31 de diciembre de 2024, reflejan un valor recaudado total de USD 193,645,840.40 equivalente al 110.84% del valor proyectado.
- Que, al 31 de diciembre de 2024, por concepto de Egresos, se registra un valor total devengado de USD 131,145,536.21 que resulta de la sumatoria de *Egresos Prestacionales* USD 129,961,938.98, *Egresos Corrientes* USD 1,150,695.23 y de *Egresos de Capital* USD 32,902.00.
- Que, que el valor total de ingresos recaudados hasta el 31 de diciembre de 2024 por concepto de Seguridad Social es de USD 89,672,376.41, mientras que a la misma fecha los egresos prestacionales suman el valor de USD 129,961,938.98; evidenciándose un déficit presupuestario de USD -40,289,562.57 que ha sido cubierto con los ingresos provenientes de rentas de inversiones.
- Que, el Presupuesto Institucional, al 31 de diciembre de 2024 registra los siguientes valores y porcentajes de ejecución:

RUBRO	VALOR APROBADO	VALOR CODIFICADO	VALOR EJECUTADO	% EJECUCION	% PARTICIPACION
INGRESOS	174,702,061.50	174,702,061.50	193,645,840.40	110.84%	100.00%
SEGURIDAD SOCIAL	83,783,899.92	83,783,899.92	89,672,376.41	107.03%	46.31%
RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	90,918,161.58	90,918,161.58	103,973,463.99	114.36%	53.69%
EGRESOS	111,017,655.00	197,323,687.93	131,145,536.21	66.46%	67.72%
EGRESOS PRESTACIONALES	107,741,257.00	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%	67.11%
EGRESOS CORRIENTES	3,181,292.72	1,187,855.77	1,150,695.23	96.87%	0.59%
EGRESOS DE CAPITAL	95,105.28	32,902.01	32,902.00	100.00%	0.02%
RESULTADO / SUPERAVIT/DEFICIT	63,684,406.50	-22,621,626.43	62,500,304.19	-276.29%	32.28%

EJECUCIÓN 2024



* SEGURIDAD SOCIAL

· EGRESOS PRESTACIONALES

EGRESOS DE CAPITAL

RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS

EGRESOS CORRIENTES

RESULTADO / SUPERAVIT/DEFICIT



Fuente: Sistema Atlas, Módulo Presupuesta

6. Que, el Presupuesto Institucional fue clausurado el 31 de diciembre de 2024 y se procede con la liquidación del mismo con base en los valores antes expuestos.

E. RECOMENDACIONES:

1. Remitir el presente informe a Dirección Ejecutiva y Junta Directiva del SCPN, para conocimiento y resolución.
2. Una vez aprobada la Liquidación del Presupuesto Institucional 2024, remitir a la Superintendencia de Bancos, en conformidad al Art. 10 de la Sección II, del Capítulo II, del Libro II, de las Normas de Control para las entidades del Sistema de Seguridad Social: "*Obligaciones e Información Financiera, señala que el Servicio de Cesantía de la Policía Nacional debe presentar a la Superintendencia de Bancos, por lo menos una vez cada semestre, una copia del balance de ejecución presupuestaria , debidamente suscrito por el funcionario responsable y el representante legal de la entidad*".
3. Remitir al Departamento de Planificación para seguimiento y registro correspondiente.

Particular que pongo en su conocimiento para los fines pertinentes de ley.

Atentamente;

Ing. Maritza Janeth Burgos Estacio
ANALISTA DE PRESUPUESTO DEL SCPN

Elaborada, Revisado y Aprabado por: Ing. Maritza B.

Adjunto: *Balance de Ejecución Presupuestaria de Ingresos.*
Balance de Ejecución Presupuestaria de Egresos Prestacionales.
Balance de Ejecución Presupuestaria de Egresos Corrientes y de Capital.



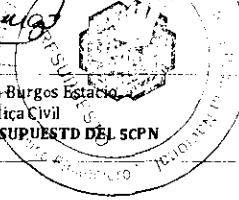
SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL
Ejecución Presupuestaria Ingresos

Del 01/01/2024 al 31/12/2024

Ítem	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Recaudado	Saldo Por Recaudar	% Ejecución
1	INGRESOS CÓRRIENTES	174,702,061.50	193,645,840.40	-18,943,778.90	110.84%
12	SEGURIDAD SOCIAL	83,783,899.92	89,672,376.41	-5,888,476.49	107.03%
1201	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	83,783,899.92	89,672,376.41	-5,888,476.49	107.03%
120111	Aporte Personal 7%	37,237,377.24	39,864,921.14	-2,627,543.90	107.06%
120112	Aporte Patronal 8,75%	46,546,522.68	49,807,455.27	-3,260,932.59	107.01%
17	RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS	90,918,161.58	103,973,463.99	-13,055,302.41	114.36%
1701	RENTAS DE INVERSIONES	90,825,133.95	103,870,224.83	-13,045,090.88	114.36%
170117	Intereses por Préstamos	43,065,373.22	38,992,018.64	4,073,354.58	90.54%
17011701	Intereses Ganados Ordinarios	3,948,458.66	2,767,427.21	1,181,031.45	70.09%
17011702	Intereses Ganados Extraordinarios	1,750,116.46	842,372.10	907,744.36	48.13%
17011703	Intereses Ganados Emergentes	7,536,018.90	7,126,139.05	409,879.85	94.56%
17011704	Intereses Ganados Prendarios	108,137.39	65,386.15	42,751.24	60.47%
17011705	Intereses Ganados Educativos	8,598.18	2,721.34	5,876.84	31.65%
17011706	Intereses Ganados Consolidados	9,492,479.28	12,101,852.65	-2,609,373.37	127.49%
17011707	Intereses Ganados Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00%
17011708	Intereses Ganados Hipotecarios	16,915,611.16	12,483,571.61	4,432,039.55	73.80%
17011709	Intereses Ganados Plazo Fijo	2,907,108.82	3,602,548.53	-695,439.71	123.92%
17011710	Intereses Ganados Propio Bien	398,844.37	0.00	398,844.37	0.00%
170199	Intereses por Dtras Operaciones	47,759,760.73	64,878,206.19	-17,118,445.46	135.84%
17019901	Fondo de Contingencia (Préstamos)	1813,465.97	1,772,641.20	40,824.77	97.75%
17019902	Rendimiento Portafolio inversiones Nacionales-Internacionales	45,946,294.76	63,105,564.99	-17,159,270.23	137.35%
1702	RENTAS POR ARRENDAMIENTO DE BIENES	93,027.63	102,239.16	-10,211.53	110.98%
170201	Terrenos	93,027.63	102,239.16	-10,211.53	110.98%
17020101	Parqueadero Público Colón	93,027.63	84,330.76	8,696.87	90.65%
17020102	Terreno Yoder	0.00	18,908.40	-18,908.40	20.33%
TOTALES		174,702,061.50	193,645,840.40	-18,943,778.90	110.84%

Ing. Maritza Janeeth Burgos Estacio
Servidora Pública Civil

ANALISTA DE PRESUPUESTO DEL SCPN



Ing. Edwin Mauricio Mediavilla Chuma
Teniente de Policía
JEFE ECONÓMICO FINANCIERO DEL SCPN

Ivany Del Cisne Ramírez Ruiz
Coronel de Policía de E.M.
DIRECTORA EJECUTIVA DEL SCPN



SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL

Ejecución Presupuestaria Egresos Prestacionales

Del 01/01/2024 al 31/12/2024

Item	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Reformado	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	% Ejec
5	EGRESOS CORRIENTES	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
52	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
5201	EGRESOS PRESTACIONALES	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
520105	SEGURO DE CESANTÍA	107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%
52010501	SEGURO DE CESANTÍA	94,853,482.88	94,600,970.62	189,454,453.20	127,370,624.21	67.23%
5201050101	Bonificación Directivos	6,377,257.01	5,526,758.07	11,904,015.08	6,056,428.68	50.88%
5201050102	Bonificación Técnico Operativos	24,102,030.05	43,981,969.44	68,083,999.49	42,039,751.59	61.75%
5201050103	Cuantía Directivos	7,445,396.82	-286,222.56	7,159,174.26	5,969,430.12	83.38%
5201050104	Cuantía Técnico Operativos	56,928,798.70	45,378,465.67	102,307,264.37	73,305,013.82	71.65%
52010502	DEVOLUCIÓN DE APORTES	12,887,774.42	-6,832,005.48	6,055,768.94	2,001,268.30	33.05%
5201050201	Devolución de Aportes Directivos	1,067,403.70	-428,64.04	638,539.66	169,211.70	26.50%
5201050202	Devolución de Aportes Técnico Operativos	11,820,370.72	-6,403,141.44	5,417,229.28	1,832,056.60	33.82%
52D105D3	EVOLUCIÓN DE INTERESES	0.00	592,708.01	592,708.01	590,046.47	99.55%
5201050301	Devolución de Intereses Directivos	0.00	45,560.78	45,560.78	45,560.78	100.00%
5201050302	Devolución de Intereses Técnico Operativos	0.00	547,147.23	547,147.23	544,485.69	99.51%
TOTALES		107,741,257.00	88,361,673.15	196,102,930.15	129,961,938.98	66.27%

Ing. Maritza Janeth Burgos Estacio
Servidora Pública Civil
ANALISTA DE PRESUPUESTO DEL SCPN

Ing. Edwin Mauricio Medlavilla Chuma
Teniente de Policía
JEFÉ ECONÓMICO FINANCIERO DEL SCPN

Irany Del Cisne Ramírez Ruiz
Coronel de Policía de E.M.
DIRECTORA EJECUTIVA DEL SCPN



SERVICIO DE CESANTÍA DE LA POLICÍA NACIONAL
Ejecución Presupuestaria Egresos Corrientes y De Capital

Del 01/01/2024 al 31/12/2024

Ítem	Descripción	Presupuesto Aprobado	Presupuesto Reformado	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	% Ejec
5	EGRESOS CORRIENTES	3,181,292.72	(1,993,436.95)	1,187,855.77	1,150,695.23	96.87%
51	EGRESOS EN PERSONAL	1,057,456.22	(348,100.94)	709,355.28	676,469.54	95.36%
5101	REMUNERACIONES BÁSICAS	558,528.00	(133,661.10)	424,866.90	424,866.90	100.00%
510105	Remuneraciones Unificadas	535,728.00	(129,138.00)	406,590.00	406,590.00	100.00%
510106	Salarios Unificados	22,800.00	(4,523.10)	18,276.90	18,276.90	100.00%
5102	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	88,308.00	(22,933.50)	65,374.50	59,137.99	90.46%
510203	Decimotercer Sueldo	63,608.00	-15,952.86	47,655.14	42,764.47	89.74%
510204	Decimocuarto Sueldo	24,700.00	-6,980.64	17,719.36	16,373.52	92.40%
5105	REMUNERACIONES TEMPORALES	204,768.00	(110,894.80)	93,873.20	88,305.20	94.07%
510509	Horas Extraordinarias y Suplementarias	72.54	72.54	72.54	72.54	100.00%
510510	Servicios Personales por Contrato	204,768.00	(110,967.34)	93,800.66	88,232.66	94.06%
5106	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	137,810.62	(29,656.40)	108,154.22	87,072.99	80.51%
510601	Aporte Patronal	74,229.06	-15,949.06	58,279.00	49,980.13	85.76%
510602	Fondo de Reserva	63,582.56	-13,707.34	49,875.22	37,092.86	74.37%
5107	INDEMNIZACIONES	68,041.60	(50,955.14)	17,086.46	17,086.46	100.00%
510702	Supresión de Puesto	60,000.00	-60,000.00	0.00	0.00	0.00%
510703	DESPIDO INTENPESTIVO	-	7,293.00	7,293.00	7,293.00	100.00%
510704	COMPENSACIÓN POR DESAHUCIO	-	1,683.00	1,683.00	1,683.00	100.00%
510707	Compensación por vacaciones no gozadas por cesación de funciones	8,041.60	-423.71	7,617.89	7,617.89	100.00%
510709	PDR RENUNCIA VOLUNTARIA	-	492.57	492.57	492.57	100.00%
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1,969,767.43	(1,590,370.27)	379,397.16	376,788.58	99.31%
5301	SERVICIOS BÁSICOS	39,876.08	(7,410.16)	32,465.92	32,271.00	99.40%
530101	Agua Potable	5,026.00	-1,065.67	3,960.33	3,959.14	99.94%
530104	Energía Eléctrica	13,067.60	-1943.42	11,124.18	11,123.78	100.00%
530105	TELECOMUNICACIONES	14,144.06	-3,614.66	10,529.40	10,337.07	98.17%
530106	Servicio de Correo	7,638.42	-766.41	6,852.01	6,852.01	100.00%
5302	SERVICIOS GENERALES	1D3,637.49	(15,410.94)	88,226.55	88,146.49	99.91%
530203	Almacenamiento, Embalaje, Desembalaje, Envase, Desenvase y Recarga de Extintor	1,068.94	-586.51	482.43	482.43	100.00%
530204	Edición, Impresión, Reproducción, Publicaciones, Suscripciones, Fotocopiado, Traducción	14,866.14	272.08	15,138.22	15,138.22	100.00%
530209	Servicios de Aseo, Lavado de Vestimenta de Trabajo, Fumigación, Desinfección, Limpieza	59,973.42	-8,013.42	51,960.00	51,960.00	100.00%
530235	Servicio de Alimentación	-	0.00	0.00	0.00	0.00%
530242	Servicios de Almacenamiento, Control, Custodia, Dispensación de Medicamentos, Mantenimiento y Reparación	15,754.25	-15,754.25	0.00	0.00	0.00%
530248	Eventos Oficiales	3,938.20	9,033.33	12,971.53	12,971.53	100.00%
530255	Combustibles	8,036.54	-362.17	7,674.37	7,594.31	98.96%
5303	TRASLADOS, INSTALACIONES, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	19,813.68	32,386.33	52,200.01	49,895.07	95.58%
530301	Pasajes al Interior	11,813.68	17,551.67	29,365.35	28,429.17	96.81%
530302	PASAJES AL EXTERIOR	-	0.00	0.00	0.00	0.00%
530303	Viáticos y Subsistencias en el Interior	8,000.00	14,834.66	22,834.66	21,465.90	94.01%
530304	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR	0	0.00	0.00	0.00	0.00%
5304	INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1,247,438.69	(1,234,416.08)	13,022.61	13,022.61	100.00%
530402	Edificios, Locales, Residencias y Cables Estructurados (Instalación, Mantenimiento y Reparación)	1,232,264.86	-1,230,470.43	1,794.43	1,794.43	100.00%
530404	Maquinarias y Equipos (Instalación, Mantenimiento y Reparación)	5,792.11	-893.11	4,899.00	4,899.00	100.00%
530405	Vehículos (Mantenimiento y Reparación)	9,381.72	-3,052.54	6,329.18	6,329.18	100.00%
5305	ARRENDAMIENTOS DE BIENES	19,026.87	393.21	19,420.08	19,420.08	100.00%
530502	Edificios, Locales y Residencias, Parqueaderos, Casilleros Judiciales y Bancarios (Arrendamiento)	19,026.87	393.21	19,420.08	19,420.08	100.00%
5306	CONTRATACION DE ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y SERVICIOS TECNICOS ESP	331,039.28	(268,316.24)	62,723.04	62,723.04	100.00%
530601	CONSULTORIA, ASESORIA E INVESTIGACION ESPECIALIZADA	276,471.43	-221,068.39	55,403.04	55,403.04	100.00%
530602	Servicio de Auditoría	16,878.00	-16,878.00	0.00	0.00	0.00%
530610	SERVICIOS DE CARTOGRAFIA	-	3,450.00	3,450.00	3,450.00	100.00%
530612	Capacitación a Servidores Públicos	37,689.85	-33,819.85	3,870.00	3,870.00	100.00%
5307	EGRESOS EN INFORMATICA	151,212.20	(72,778.93)	78,433.27	78,433.27	100.00%
530701	Desarrollo, Actualización, Asistencia Técnica y Soporte de Sistemas Informáticos	47,672.57	-47,672.57	0.00	0.00	0.00%
530702	Arrendamiento y Licencias de Uso de Paquetes Informáticos	56,725.51	-14,418.62	42,306.89	42,306.89	100.00%
530703	ARRENDAIMIENTO DE EQUIPOS INFORMATICOS	37,143.57	-8,344.59	28,798.98	28,798.93	100.00%
530704	Mantenimiento y Reparación de Equipos y Sistemas informáticos	9,670.55	-2,343.15	7,327.40	7,327.40	100.00%
5308	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	55,776.54	(25,696.09)	30,080.45	30,051.84	99.90%
530801	Alimentos y Bebidas	10,258.68	-5,236.69	5,021.99	5,021.95	100.00%
530802	VESTUARIO, LENCERIA, PRENDAS DE PROTECCION, Y ACCESORIOS PARA UNIFORMES	-	1,421.35	1,421.35	1,421.34	100.00%
530803	LUBRICANTES	1,202.28	1,155.28	2,357.56	2,357.56	100.00%
530804	Materiales de Oficina	13,914.97	-11,906.25	2,008.72	2,008.70	100.00%
530805	Materiales de Aseo	4,500.80	-2,879.92	1,621.88	1,621.85	100.00%
530811	Insumos, Materiales y Suministros para la Construcción, Electricidad, Plomería, Carpintería, etc.	4,463.84	-390.83	4,073.01	4,073.00	100.00%
530813	Repuestos y Accesorios	21,435.97	-7,860.03	13,575.94	13,547.44	99.79%
5314	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	1,946.60	878.63	2,825.23	2,825.23	100.00%
531403	MOBILIARIO (NO DEPRECIABLES)	-	95.90	95.90	95.90	100.00%
531404	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (NO DEPRECIABLES)	-	855.98	855.98	855.98	100.00%
531407	EQUIPOS, SISTEMAS Y PAQUETES INFORMATICOS	-	195.50	195.50	195.50	100.00%
531408	Bienes Artísticos, Culturales, Deportivos y Símbolos Patrios	1,946.60	-268.75	1,677.85	1,677.85	100.00%
57	OTROS EGRESOS CORRIENTES	154,069.07	(54,965.74)	99,103.33	97,437.11	98.32%
5701	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	110,248.67	(58,865.92)	51,382.75	49,745.34	96.81%
570102	Tasas Generales, Impuestos, Contribuciones, Permisos, Licencias y Patentes	110,248.67	-58,865.92	51,382.75	49,745.34	96.81%
5702	SEGUROS, COSTOS FINANCIEROS, DESCUENTOS Y OTROS EGRESOS	43,820.40	3,900.18	47,720.58	47,691.77	99.94%
570201	Seguros	30,380.40	-567.19	29,813.21	29,813.21	100.00%
570203	Comisiones Bancarias	11,200.00	4,363.06	15,563.06	15,563.06	100.00%
570206	Costas Judiciales, Tramites Notariales, Legalización de documentos y Arreglos Extraordinarios	2,240.00	104.31	2,344.31	2,315.50	98.77%
8	EGRESOS DE CAPITAL	95,105.28	(62,203.27)	32,902.01	32,902.00	100.00%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN (PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO)	95,105.28	(62,203.27)	32,902.01	32,902.00	100.00%
8401	BIENES MUEBLES	95,105.28	(62,203.27)	32,902.01	32,902.00	100.00%
840103	MOBILIARIOS (DE LARGA DURACIÓN)	-	5,235.65	5,235.65	5,235.64	100.00%
840104	Maquinarias y Equipos	5,089.28	8,604.58	13,693.86	13,693.86	100.00%
840107	Equipos, Sistemas y Paquetes Informáticos	90,016.00	-76,043.50	13,972.50	13,972.50	100.00%
	TOTAL EGRESOS	3,276,398.00	(2,055,640.22)	1,220,737.78	1,183,597.23	96.96%

