



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

EJECUCION PRESUPUESTO OPERATIVO

Del 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

(Expresado en Nuevos Soles)

CONCEPTO	PROYECTADO	%	EJECUTADO	%	VARIACION	%
Ingresos Operativos						
Ingresos Ordinarios						
Cuotas Miembros de la Orden	506,415	31.15	449,218	27.55	-57,197	-11.29
Cuotas Sociedades Auditoria	4,590	0.28	5,489	0.34	899	19.59
Derechos de Colegiatura	200,000	12.30	195,300	11.98	-4,700	-2.35
Constancias de Habilitación	3,330	0.20	2,560	0.16	-770	-23.12
Seminarios y Cursos	155,100	9.54	159,481	9.78	4,381	2.82
Cursos de Especialización	212,200	13.05	78,623	4.82	-133,577	-62.95
Alquileres	32,550	2.00	47,704	2.93	15,154	46.56
Material Bibliográfico	18,000	1.11	8,680	0.53	-9,320	-51.78
Actividades Deportivas	10,750	0.66	8,506	0.52	-2,244	-20.87
Certificación Profesional	20,000	1.23	-	-	-20,000	-100.00
Club Social del Contador	50,642	3.11	46,229	2.84	-4,413	-8.71
Otros ingresos	3,600	0.22	1,992	0.12	-1,608	-44.68
Total Ingresos Ordinarios	1,217,176	74.86	1,003,782	61.57	-213,395	-17.53
Ingresos Extraordinarios						
Ingreso Neto de Rifas	20,000	1.23	11,336	0.70	-8,664	-43.32
Otros Ingresos	3,000	0.18	3,899	0.24	899	29.97
XXII Congreso Nacional	385,750	23.72	611,280	37.50	225,530	58.47
Total Ingresos Extraordinarios	408,750	25.14	626,515	38.43	217,765	53.28
Total Ingresos Operativos	1,625,926	100.00	1,630,297	100.00	4,371	0.27
Gastos Operativos						
Gastos de Personal						
Remuneraciones	144,500	8.89	146,562	8.99	2,062	1.43
Gratificaciones	28,449	1.75	27,991	1.72	-458	-1.61
Vacaciones	12,100	0.74	13,178	0.81	1,078	8.91
Contribuciones Sociales	14,256	0.88	14,363	0.88	107	0.75
CTS	14,117	0.87	13,822	0.85	-294	-2.08
Personal Eventual	6,500	0.40	7,259	0.45	759	11.68
Otras Cargas de Personal	7,200	0.44	7,776	0.48	576	8.00
Total Gastos Personal	227,122	13.97	230,951	14.17	3,829	1.69
Servicios Prestados por Terceros						
Movilidad	14,760	0.91	13,001	0.80	-1,759	-11.92
Servicio de Mensajería	5,351	0.33	4,995	0.31	-356	-6.65
Teléfonos	11,280	0.69	10,810	0.66	-470	-4.17
Otras Comunicaciones	5,197	0.32	3,980	0.24	-1,217	-23.42
Gastos Notariales y Registro	2,700	0.17	578	0.04	-2,122	-78.58
Honorarios Asesoría Legal y Auditoría	6,000	0.37	4,600	0.28	-1,400	-23.33
Comisiones de Cobranza	53,393	3.28	48,766	2.99	-4,627	-8.67
Mantenimiento Inmuebles	21,650	1.33	20,816	1.28	-834	-3.85
Mantenimiento Equipos Oficina	4,800	0.30	5,017	0.31	217	4.52
Energía Eléctrica	10,800	0.66	7,658	0.47	-3,142	-29.09
Agua	7,800	0.48	9,107	0.56	1,307	16.76
Convocatorias y Avisos en Diarios	5,200	0.32	1,507	0.09	-3,693	-71.01
Gastos de Revista Institucional y Courier	60,201	3.70	59,902	3.67	-299	-0.50
Gastos de Colegiatura	23,760	1.46	28,512	1.75	4,752	20.00
Gastos de Representación	2,400	0.15	4,815	0.30	2,415	100.63
Servicio de Vigilancia	1,764	0.11	1,573	0.10	-191	-10.84
Días: Madre-Padre-Contador y otros	14,700	0.90	14,273	0.88	-427	-2.90
Navidad hijos del contador	5,600	0.34	6,014	0.37	414	7.39
Servicios Asfaltado Calle Cusco	-	-	-	0.00	0	0
Otros Servicios	8,000	0.49	8,044	0.49	44	0.55
Total Servicios Prestados por Terceros	265,356	16.32	253,969	15.58	-11,387	-4.29
Tributos						
Impuesto General a las Ventas	8,400	0.52	5,822	0.36	-2,578	-30.69
Limpieza Pública Parques y jardines	1,200	0.07	843	0.05	-357	-29.72
Impuesto Predial	4,664	0.29	4,536	0.28	-128	-2.75
Otros Tributos	2,000	0.12	1,989	0.12	-11	-0.55
Total Tributos	16,264	1.00	13,190	0.81	-3,074	-18.90



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

EJECUCION PRESUPUESTO OPERATIVO

Del 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

(Expresado en Nuevos Soles)

CONCEPTO	PROYECTADO	%	EJECUTADO	%	VARIACION	%
Cargas Diversas de gestión						
Seguros	8,364	0.51	6,649	0.41	-1,715	-20.50
Suscripciones	3,391	0.21	4,014	0.25	623	18.37
Útiles de oficina	10,000	0.62	12,235	0.75	2,235	22.35
Materiales de Limpieza	3,000	0.18	1,797	0.11	-1,203	-40.10
Fotocopias y Anillados	1,440	0.09	578	0.04	-862	-59.86
Impresos	21,120	1.30	17,115	1.05	-4,005	-18.96
Cuota Junta de Decanos	25,321	1.56	22,434	1.38	-2,887	-11.40
Gastos de Viaje	1,392	0.09	1,011	0.06	-381	-27.34
Otros Gastos	6,000	0.37	5,294	0.32	-706	-11.77
Total Cargas Diversas de gestión	80,027	4.92	71,127	4.36	-8,900	-11.12
Eventos Académicos						
Seminarios y Cursos	63,361	3.90	70,661	4.33	7,300	11.52
Cursos de Especialización	190,753	11.73	58,609	3.59	-132,144	-69.28
XXII Congreso Nacional	295,065	18.15	576,077	35.34	281,012	95.24
Total Eventos Académicos	549,179	33.78	705,347	43.26	156,167	28.44
Otros						
Comités Funcionales	6,000	0.37	718	0.04	-5,283	-88.04
Costo Actividades Deportivas	60,972	3.75	50,545	3.10	-10,427	-17.10
Gastos Aniversario Institucional	25,000	1.54	24,172	1.48	-828	-3.31
Gastos de Asambleas y Comité Electoral	4,000	0.25	3,188	0.20	-813	-20.31
Gastos de Transferencia de Cargo	-	-	-	0.00	0	-
Incentivos por Investigación	6,000	0.37	500	0.03	-5,500	-91.67
Gastos de Certificación	5,000	0.31	-	0.00	-5,000	-100.00
Otros	4,000	0.25	3,634	0.22	-366	-9.15
					0	
Total Otros	110,972	6.83	82,756	5.08	-28,216	-25.43
Egresos de Ejercicios Anteriores	-	0.00	1,061	0.07	1,061	
Total Gastos Operativos	1,248,920	76.81	1,358,402	83.32	109,481	8.77
Saldo Operativo	377,006	23.19	271,895	16.68	-105,111	-27.88
Presupuesto de Inversión						
Ingresos de Inversión						
	-	0.00	-	0.00	0	
Total Ingresos de Inversión	-	0.00	-	-	0	
Egresos de Inversión						
Centro Recreacional Sachaca	20,000	1.23	34,405	2.11	14,405	72.03
Implementación Biblioteca	5,000	0.31	1,721	0.11	-3,279	-65.59
Implementación Desarrollo Profesional	10,052	0.62	3,076	0.19	-6,976	-69.40
Inversión Local Institucional	299,360	18.41	95,733	5.87	-203,627	-68.02
Equipos de Oficina	8,000	0.49	3,441	0.21	-4,559	-56.99
Adquisición Software integral	20,000	1.23	-	0.00	-20,000	-100.00
Total Egresos de Inversión	362,412	22.29	138,376	8.49	-224,036	-61.82
Superavit - Déficit de Inversión	-362,412	-22.29	-138,376	-8.49	224,036	-61.82
Presupuesto Financiero						
Ingresos						
Financiamiento Bancario	70,000	4.31	-	0.00	-70,000	-100.00
Total Ingresos Financieros	70,000	4.31	-	0.00	-70,000	-100.00
Egresos Financieros						
Prestamo Bco Continental	84,594	5.20	79,510	4.88	-5,084	-6.01
Total Egresos Financieros	84,594	5.20	79,510	4.88	-5,084	-6.01
Superavit - Déficit De Financiamiento	-14,594	-0.90	-79,510	-4.88	-64,916	444.82
Superavit - Déficit del Periodo	0	0.00	54,010	3.31	54,010	