



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA

EJECUCION PRESUPUESTO OPERATIVO AL 31.12.2015

APROBADO EN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
DEL 29 DE FEBRERO DEL 2016





EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO
(Expresado en Nuevos Soles)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CONCEPTO	Presupuesto 2015	Dic. 2015	Variación
		Ejecutado	
<u>PRESUPUESTO OPERATIVOS</u>			
INGRESOS OPERATIVOS			
Ingresos Ordinarios			
Cuotas Miembros de la Orden	670,000	683,250	13,250
Cuotas Sociedades Auditoría	8,500	23,318	14,818
Derechos de Colegiatura	320,800	314,100	-6,700
Constancias de Habilitación	2,334	3,130	796
Seminarios y Cursos	199,000	204,547	5,547
Cursos de Especialización	258,000	186,315	-71,685
Alquileres	95,000	60,690	-34,310
Material Bibliográfico y Otros	34,000	19,490	-14,510
Actividades Deportivas	20,000	24,502	4,502
Certificación Profesional			
Cuota Club Social del Contador	71,000	60,750	-10,250
Otros Ingresos	18,500	10,016	-8,484
Total Ingresos Ordinarios	1,697,134	1,590,108	-107,026
Ingresos Extraordinarios			
Ingreso de Bingos- CENA DE GALA	20,000	22,325	2,325
Ingreso de Fiesta familiar	8,000		
Otros Ingresos	3,800	3,755	-45
Total Ingresos Extraordinarios	31,800	26,080	-5,720
Total Ingresos Operativos	1,728,934	1,616,188	-112,746
<u>GASTOS OPERATIVOS</u>			
Gastos de Personal			
Remuneraciones	235,861	228,918	-6,943
Gratificaciones	42,046	40,169	-1,877
Vacaciones	23,537	20,051	-3,486
Contribuciones Sociales	25,400	21,287	-4,113
CTS	23,177	21,388	-1,789
Personal Eventual			
Otras Cargas de Personal	14,375	27,619	13,244
Total Gastos Personal	364,396	359,433	-4,963
Servicios Prestados por Terceros			
Movilidad	18,400	12,240	-6,160
Servicio de Mensajería	3,985	5,842	1,857
Teléfonos	8,420	10,347	1,927
Otras Comunicaciones	4,500	5,219	719
Gastos Notariales y Registro	2,500	808	-1,692
Honorarios Asesoría Contable-Legal	8,000	8,600	600
Honorarios Auditoría	4,500	4,000	-500
Comisiones de Cobranza	43,200	38,102	-5,098
Mantenimiento Inmuebles	50,000	42,086	-7,914
Mantenimiento Equipos Oficina	7,500	15,061	7,561
Energía Eléctrica	16,200	17,005	805
Agua	12,300	19,506	7,206

CONCEPTO	Presupuesto 2015	Dic. 2015	Variación
		Ejecutado	
Convocatorias y Avisos en Diarios	6,500	7,295	795
Gastos de Revista Institucional y Courier	50,000	52,889	2,889
Gastos de Colegiatura	45,100	43,058	-2,042
Gastos de Representación	3,000	5,248	2,248
Agasajo día de la madre	6,500	9,149	2,649
Agasajo día del padre (neto)	6,800	5,699	-1,102
Día del contador ,Cena Institucional	26,200	46,515	20,315
Navidad Hijos del Contador	6,500	8,149	1,649
Servicio de Vigilancia	3,500	1,518	-1,982
Gastos del directorio	7,000	11,555	4,555
Otros Servicios	11,300	15,120	3,820
Total Servicios Prestados por Terceros	351,905	385,010	33,105
Tributos			
Impuesto General a las Ventas	25,300	53,255	27,955
Limpieza Pública Parques y Jardines	6,300	4,071	-2,229
Impuesto Predial	9,600	9,696	96
Otros Tributos	1,200	753	-447
Total Tributos	42,400	67,775	25,375
Cargas Diversas de Gestión			
Seguros	15,900	14,712	-1,188
Suscripciones	4,600	5,393	793
Utiles de Oficina	9,500	9,077	-423
Materiales de Limpieza	3,200	2,693	-507
Fotocopias y Anillados	1,500	1,278	-222
Impresos	8,500	5,940	-2,560
Cuota Junta de Decanos	27,900	34,094	6,194
Gastos de Viaje	2,500	103	-2,397
Gastos de Bingo-Fiesta Familiar-tombola	12,000	20,982	8,982
Otros Gastos	8,340	11,077	2,737
Total Cargas Diversas de Gestión	93,940	105,349	11,409
Eventos académicos			
Seminarios y Cursos	86,200	93,100	6,900
Cursos de Especialización	77,000	56,338	-20,662
Total Eventos Académicos	163,200	149,438	-13,762
Otros			
Comités Funcionales	2,580	1,846	-734
Costo Actividades Deportivas	75,000	112,653	37,653
Gastos Aniversario Institucional	16,000	17,586	1,586
Gastos de Asambleas	4,500	9,698	5,198
Gastos de Elecciones, Transferencia de Cargo	12,000	17,654	5,654
Incentivos por Investigación	2,000	2,063	63
Gastos de Certificación			
Otros	3,600	9,595	5,995
Total Otros	115,680	171,096	55,416
Contingencias Judiciales	-		
Total Cotingencia			
Total Gastos operativos	1,131,521	1,238,100	106,579
Superávit - Déficit de Operación	597,413	378,088	-219,325

CONCEPTO	Presupuesto 2015	Dic. 2015	Variación
		Ejecutado	
<u>PRESUPUESTO DE INVERSIÓN</u>			
Ingresos de Inversión			
Total Ingresos de Inversión			
Egresos de Inversión			0
Centro Recreacional Sachaca	100,000	58,157	-41,843
Implementación Biblioteca			
Implementación Desarrollo Profesional	30,000		-30,000
Remodelacion de local Institucional	270,758	424,408	153,650
Implementación Local Muebles de oficina		96,000	96,000
Laboratorio de Informatica			0
Software, Hardware Integral y Licencias	20,000	5,541	-14,459
Total Egresos de Inversión	420,758	584,106	163,348
Superávit - Déficit de Inversión	-420,758	-584,106	-163,348
<u>PRESUPUESTO FINANCIERO</u>			
Ingresos de Financiamiento			
Financiamiento Bancario			
Saldos de balance			
Total Ingresos Financieros			0
Egresos Financieros			
Préstamo Caja Municipal	104,322	104,652	330
Préstamo Bco. Continental			
Obligac.Terceros - Construcc. 2011			
Fondo Mutual (2012-2013) TEA 12.509%	72,333		0
Total Egresos Financieros	176,655	104,652	0
Superávit - Déficit de Financiamiento	-176,655	-104,652	0
SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO	-	-310,670.49	-310,670


 CPCC TEODOSIO M. SERRUTO HUANCA
 DECANO


 CPCC VICTOR HUGO QUISPE RODRIGUEZ
 DIRECTOR DE FINANZAS