



PROPUESTA DE PRESUPUESTO ANUAL 2014

(Expresado en Nuevos Soles)

Rubro	Presupuesto 2014	Ejecutado 2013	Presupuesto 2013	Ejecutado 2012
INGRESOS OPERATIVOS				
Ingresos Ordinarios				
Cuotas Miembros de la Orden	605,573	636,525	523,355	501,347
Cuotas Sociedades Auditoría	4,680	3,250	5,850	3,060
Derechos de Colegiatura	312,500	221,400	180,000	180,750
Constancias de Habilitación	1,920	1,615	1,910	1,810
Seminarios y Cursos	256,660	195,862	212,250	209,637
Cursos de Especialización	330,550	269,232	267,500	120,120
Alquileres	89,364	75,754	76,956	72,758
Material Bibliográfico y Otros	10,700	13,360	10,700	3,410
Actividades Deportivas	11,000	11,016	10,200	10,605
Certificación Profesional	0	0	0	0
Cuota Club Social del Contador	60,557	66,492	54,675	50,650
Otros Ingresos	7,000	6,532	3,370	4,460
Total Ingresos Ordinarios	1,690,504	1,501,038	1,346,766	1,158,607
Ingresos Extraordinarios				
Ingreso Rifas	24,000	20,130	20,000	17,385
Ingreso Neto Fiesta Familiar	1,000	-1,535	1,000	
Otros Ingresos	1,000		2,000	
Total Ingresos Extraordinarios	26,000	18,595	23,000	17,385
Total Ingresos Operativos	1,716,504	1,519,633	1,369,766	1,175,992
GASTOS OPERATIVOS				
Gastos de Personal				
Remuneraciones	198,440	201,938	195,480	177,923
Gratificaciones	39,327	39,851	35,512	34,272
Vacaciones	18,040	14,486	16,290	11,392
Contribuciones Sociales	19,483	19,816	17,593	16,695
CTS	19,536	19,618	18,997	19,374
Personal Eventual	5,004	1,100	6,000	3,358
Otras Cargas de Personal	8,385	12,153	7,313	15,359
Total Gastos Personal	308,215	308,962	297,185	278,374
Servicios Prestados por Terceros				
Movilidad	14,400	18,228	14,400	14,607
Servicio de Mensajería	5,000	6,189	3,000	2,609
Teléfonos	11,062	8,581	11,062	7,721
Otras Comunicaciones	4,200	3,541	4,200	3,920
Gastos Notariales y Registro	3,600	2,765	3,600	3,169
Honorarios	12,000	17,300	10,800	6,162
Auditor Externo	5,000	4,000	3,000	0



Comisiones de Cobranza	56,856	51,080	52,335	38,749
Mantenimiento Inmuebles	6,000	55,899	4,940	43,932
Mantenimiento Equipos Oficina	5,700	5,719	4,068	9,380
Energía Eléctrica	10,602	10,295	10,602	9,260
Agua	10,400	11,025	9,038	8,225
Convocatorias y Avisos en Diarios	3,739	3,116	12,000	5,085
Gastos de Revista Institucional y Courier	40,000	73,711	40,000	37,952
Gastos de Colegiatura	28,000	30,588	28,000	28,219
Gastos de Representación	2,300	302	2,300	4,229
Agasajo día de la madre	5,000	4,942	9,000	9,768
Agasajo día del padre (neto)	5,000	4,799	3,000	2,466
Cena Institucional	30,000	30,204	25,000	21,150
Navidad Hijos del Contador	4,500	5,794	4,500	4,267
Servicio de Vigilancia	5,000	9,736	1,740	1,522
Gastos de Directorio	3,097	0		
Otros Servicios	1,200	337	4,530	4,549
Total Servicios Prestados por Terceros	272,656	358,151	261,116	266,942

Tributos				
Impuesto General a las Ventas	10,699	9,185	10,699	11,231
Limpieza Pública Parques y Jardines	960	0	960	829
Impuesto Predial	8,939	8,939	8,929	4,709
Otros Tributos	1,118	952	485	455
Total Tributos	21,716	19,076	21,073	17,224

Cargas Diversas de Gestión				
Seguros	10,000	11,433	13,700	8,285
Suscripciones	3,760	4,172	2,295	2,276
Útiles de Oficina	8,500	8,304	11,140	11,431
Materiales de Limpieza	3,181	3,604	3,181	2,784
Fotocopias y Anillados	1,081	1,152	1,081	1,173
Impresos	6,894	24,407	6,894	6,886
Cuota Junta de Decanos	25,049	31,815	25,049	24,663
Gastos de Viaje	16,000	2,223	2,400	16,122
Gastos de Rifa	11,500	11,575	16,122	13,435
Otros Gastos	14,090	15,184	14,090	10,758
Total Cargas Diversas de Gestión	100,055	113,869	95,952	97,813

Eventos académicos				
Seminarios y Cursos	77,263	85,903	77,263	93,294
Cursos de Especialización	92,140	98,272	92,140	49,058
Total Eventos Académicos	169,403	184,175	169,403	142,352

Otros				
Comités Funcionales	2,000	2,574	2,000	1,706
Costo Actividades Deportivas	74,333	75,210	59,454	58,327
Gastos Aniversario Institucional	26,000	15,846	20,000	26,019
Gastos de Asambleas	4,000	14,260	4,000	5,179
Gastos de Transferencia de Cargo	0	17,363	15,000	0
Incentivos por Investigación	5,000	1,521	2,500	0
Gastos de Certificación	0	0	0	0
Otros	700	11,543	700	3,587



Total Otros	112,033	138,317	103,654	94,818
Contingencias	20,000	20,747	24,457	17,932
* NIC 37	-20,000			
Total Gastos operativos	984,078	1,143,297	972,840	915,455
SALDO OPERATIVO	732,426	376,336	396,926	260,537
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN				
Egresos de Inversión				
Centro Recreacional Sachaca	307,693	465,458	175,701	13,145
Implementación Biblioteca		6,145	10,500	1,920
Implementación Desarrollo Profesional		0	8,192	0
Inversión e Implementación Local Institucional	311,336	75,990	0	36,334
Implementación local	267,210			
Laboratorio de Informatica		17,558	0	108,809
Licencias software y antivirus originales	44,126	0	24,126	0
Total Egresos de Inversión	619,029	565,151	218,519	160,208
Superávit - Déficit de Inversión	-619,029	-565,151	-218,519	-160,208
PRESUPUESTO FINANCIERO				
Ingresos de Financiamiento				
Financiamiento Bancario	0	157,473	175,701	204,699
Total Ingresos Financieros	0	157,473	175,701	204,699
Egresos Financieros				
Préstamo Caja Municipal	92,995	49,943	61,576	35,424
Préstamo Bco. Continental	20,402	69,415	67,514	68,252
Obligaciones con Terceros - Construcción 2011	0	0	0	127,078
Fondo Mutual	0	0	225,018	0
Total Egresos Financieros	113,397	119,358	354,108	230,754
Superávit - Déficit de Financiamiento	-113,397	38,115	-178,407	-26,055
SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO	0	-150,700	0	74,274

CPC VICTOR HUGO QUISPE RODRIGUEZ
DIRECTOR DE FINANZAS

CPC TEODOSIO MARCELINO SERRUTO HUANCA
DECANO