



EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO AL 31 DE MARZO 2023 (Expresado en Soles)

CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO 2022	PPTO. EJECUTADO 2022		PRESUPUESTO APROBADO 2023		AVANCE PRESUPUESTO EJECUTADO A MARZO 2023	%
		IMPORTE	% ANUAL	IMPORTE	% ANUAL		
I. OPERACIÓN							
INGRESOS							
Ordinarios							
11101 Cuotas Miembros de la Orden	504,165.00	753,068.00	36.06%	594,000.00	30.82%	252,897.00	42.58%
11102 Cuotas Sociedades Auditoría	9,600.00	6,428.00	0.31%	9,984.00	0.52%	4,128.00	41.35%
11103 Derechos de Colegiatura	349,400.00	537,285.00	25.72%	480,000.00	24.90%	211,511.00	44.06%
11104 Inscripción de Soc. de Auditoría	31,600.00	16,880.00	0.81%	13,900.00	0.72%	13,860.00	99.71%
11105 Constancias de Habilitación	1,500.00	1,980.00	0.09%	1,800.00	0.09%	650.00	36.11%
11106 Recuperación de Colegiados Inhabiles	27,000.00	47,426.00	2.27%	26,000.00	1.35%	14,919.00	57.38%
11107 Seminarios y Cursos	127,653.00	61,693.00	2.95%	69,133.00	3.59%	41,703.01	60.32%
11109 Cursos de Especialización	138,267.00	94,859.00	4.54%	124,800.00	6.48%	6,500.00	5.21%
11110 AUDITA 2023	0.00	0.00	0.00%	175,000.00	9.08%	0.00	0.00%
11111 Alquileres - Local Institucional	13,086.00	94,890.00	4.54%	81,600.00	4.23%	9,150.50	11.21%
11113 Alquileres - CR Sachaca	90,000.00	288,923.00	13.83%	168,000.00	8.72%	34,319.00	20.43%
11114 Material Bibliográfico y otros	600.00	19,150.00	0.92%	15,000.00	0.78%	7,400.00	49.33%
11115 Actividades Deportivas	25,450.00	3,340.00	0.16%	3,480.00	0.18%	0.00	0.00%
11116 Cuota CR Sachaca	75,622.00	122,178.00	5.85%	87,600.00	4.55%	40,161.00	45.85%
11118 Otros Ingresos	19,100.00	25,341.00	1.21%	21,500.00	1.12%	4,106.97	19.10%
Duplicado de Carnet (neto)	1,800.00	1,360.00	0.07%	1,500.00	0.08%	100.00	6.67%
1111801 Carnet Certificación y Recertificación	300.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
1111803 Venta de souvenirs y Otros (neto)	16,000.00	22,986.00	1.10%	19,000.00	0.99%	4,006.97	21.09%
Otros / multas, etc	1,000.00	995.00	0.05%	1,000.00	0.05%	0.00	0.00%
Total Ingresos Ordinarios	1,413,043.00	2,073,440.00	99.28%	1,871,797.00	97.12%	641,305.48	34.26%
Extraordinarios							
11201 Ingreso de Tómbola / Rifa	0.00	905.00	0.04%	1,280.00	0.07%	0.00	0.00%
11202 Cena de Gala	12,000.00	12,390.00	0.59%	15,000.00	0.78%	0.00	0.00%
11203 Otros Ingresos	2,800.00	1,842.00	0.09%	39,250.00	2.04%	7,961.63	20.28%
Donaciones	800.00	0.00	0.00%	37,400.00	1.94%	0.00	0.00%
1120302 Otros / Servicios de publicidad	2,000.00	1,842.00	0.09%	1,850.00	0.10%	7,961.63	430.36%
Total Ingresos Extraordinarios	14,800.00	15,137.00	0.72%	55,530.00	2.88%	7,961.63	14.34%
Total Ingresos de Operación	1,427,843.00	2,088,577.00	100.00%	1,927,327.00	100.00%	649,267.11	33.69%
GASTOS							
Gastos de Personal							
12101 Remuneraciones	304,410.00	306,563.00	14.68%	338,585.00	17.57%	77,797.53	22.98%
12102 Gratificaciones Fiestas patrias y navidad	52,521.00	53,767.00	2.57%	57,772.00	3.00%	873.36	1.51%
12103 Gratificación por Aniversario CCPA	9,012.00	8,737.00	0.42%	9,875.00	0.51%	0.00	0.00%
12104 Vacaciones	38,769.00	18,038.00	0.86%	28,215.00	1.46%	8,483.99	30.07%
12105 Contribuciones Sociales	28,655.00	32,610.00	1.56%	30,473.00	1.58%	19,089.89	62.65%
12106 CTS	25,949.00	29,849.00	1.43%	25,995.00	1.35%	400.63	1.54%
12107 Personal Eventual/Comisión Cobranza	32,254.00	27,067.00	1.30%	31,817.00	1.65%	8,423.60	26.48%
12109 Otras Cargas de Personal	13,480.00	7,377.00	0.35%	9,135.00	0.47%	1,845.44	20.20%
Seguro de Vida Ley	1,784.00	1,557.00	0.07%	1,920.00	0.10%	1,384.44	72.11%
Recepción de Visitantes	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Bono Aniversario Institucional al Personal	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Día del Trabajo	900.00	0.00	0.00%	1,000.00	0.05%	0.00	0.00%
Agasajo Navidad	1,600.00	1,030.00	0.05%	1,200.00	0.06%	0.00	0.00%
Canasta Navidad	4,000.00	1,466.00	0.07%	1,820.00	0.09%	0.00	0.00%
1210907 Otros (cumpleaños trabajadores CCPA)	1,020.00	1,243.00	0.06%	1,235.00	0.06%	461.00	37.33%
Otros (fallecimiento familiares trabajadores CCPA)	600.00	0.00	0.00%	650.00	0.03%	0.00	0.00%
COVID-19 PRUEBAS	2,100.00	1,330.00	0.06%	210.00	0.01%	0.00	0.00%
COVID-19 EPPs	1,476.00	751.00	0.04%	1,100.00	0.06%	0.00	0.00%
Total Gastos de Personal	505,051.00	484,009.00	23.17%	531,868.00	27.60%	116,914.44	21.98%
Servicios Prestados por Terceros							
12201 Movilidad	4,400.00	9,388.00	0.45%	11,600.00	0.60%	3,780.00	32.59%
12202 Servicio de Mensajería	9,100.00	7,323.00	0.35%	7,200.00	0.37%	116.01	1.61%
12203 Teléfonos	3,782.00	3,985.00	0.19%	4,192.00	0.22%	1,166.71	27.83%
12204 Internet (Fibra óptica), Cable, Hosting y VPS	13,364.00	21,082.00	1.01%	22,940.00	1.19%	14,518.65	63.29%
12205 Gastos Notariales y Registro	840.00	2,044.00	0.10%	2,500.00	0.13%	2,973.00	118.92%
12206 Honorarios - Asesoría Legal, Externa	6,000.00	11,474.00	0.55%	15,000.00	0.78%	600.00	4.00%
12207 Honorarios Auditoría	5,400.00	4,200.00	0.20%	5,000.00	0.26%	5,000.00	100.00%
12208 Mantenimiento Inmuebles local Institucional	14,000.00	11,047.00	0.53%	11,000.00	0.57%	12,518.72	113.81%
12209 Mantenimiento Inmuebles CR Sachaca	38,100.00	147,941.00	7.08%	65,500.00	3.40%	31,717.49	48.42%
12210 Mantenimiento Equipos Oficina	4,800.00	6,103.00	0.29%	6,520.00	0.34%	2,742.00	42.06%
12211 Energía Eléctrica CR Sachaca	14,400.00	12,699.00	0.61%	14,200.00	0.74%	4,231.30	29.80%
12212 Energía Eléctrica Local Institucional	17,100.00	18,070.00	0.87%	18,350.00	0.95%	5,075.30	27.66%
12213 Agua Complejo CR Sachaca	2,010.00	15,380.00	0.74%	2,160.00	0.11%	3,623.00	167.73%
12214 Agua Local Institucional	3,390.00	3,879.00	0.19%	3,920.00	0.20%	828.30	21.13%
12215 Convocatorias y Avisos en Diarios	4,000.00	1,200.00	0.06%	3,200.00	0.17%	53.40	1.67%
12216 Gastos de Publicidad	0.00	0.00	0.00%	6,400.00	0.33%	0.00	0.00%
12217 Gastos de Colegiatura	33,350.00	49,647.00	2.38%	44,000.00	2.28%	22,211.00	50.48%
12218 Gastos de Representación	1,500.00	1,950.00	0.09%	2,580.00	0.13%	0.00	0.00%



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

CONCEPTO		PRESUPUESTO APROBADO 2022	PPTO. EJECUTADO 2022		PRESUPUESTO APROBADO 2023		AVANCE PRESUPUESTO EJECUTADO A MARZO 2023	%
			IMPORTE	% ANUAL	IMPORTE	% ANUAL		
12219	Agasajo Día Internacional de la Mujer	3,500.00	3,303.00	0.16%	6,630.00	0.34%	9,661.60	145.73%
12220	Agasajo Día de la Madre	18,000.00	18,015.00	0.86%	18,100.00	0.94%	0.00	0.00%
12221	Agasajo Día del Padre	10,500.00	7,664.00	0.37%	15,600.00	0.81%	0.00	0.00%
12222	Día del Contador Público	9,000.00	9,191.00	0.44%	24,000.00	1.25%	0.00	0.00%
12223	Cena Institucional	45,000.00	39,952.00	1.91%	56,400.00	2.93%	0.00	0.00%
12224	Navidad Hijos del Contador	13,000.00	16,718.00	0.80%	19,200.00	1.00%	0.00	0.00%
12225	Presente Navidad Colega Hábil	50,000.00	157,049.00	7.52%	163,262.00	8.47%	0.00	0.00%
12226	Otras actividades (Cometas, talentos, karaokes, chocolatada)	0.00	0.00	0.00%	7,300.00	0.38%	900.00	12.33%
12227	Servicio de Vigilancia - Monitoreo	2,708.00	2,505.00	0.12%	2,844.00	0.15%	1,099.38	38.66%
12228	Gastos del Directorio	10,404.00	5,730.00	0.27%	10,266.00	0.53%	1,848.17	18.00%
12229	Comisión, portes y mantenimiento Bancos	24,000.00	23,333.00	1.12%	23,500.00	1.22%	6,802.25	28.95%
12230	Gastos de Sepelio Miembros de la Orden	1,440.00	1,818.00	0.09%	1,800.00	0.09%	508.00	28.22%
12231	Otros Servicios	1,300.00	3,870.00	0.19%	6,450.00	0.33%	923.00	14.31%
	Virgen de Chapi	500.00	80.00	0.00%	500.00	0.03%	0.00	0.00%
	Comité de Damas	600.00	0.00	0.00%	600.00	0.03%	0.00	0.00%
	Imprevistos, tramite licencia centro recreacional, modif. Estatutos, recue	200.00	3,790.00	0.18%	5,350.00	0.28%	923.00	17.25%
	Total Servicios Prestados por Terceros	364,389.00	616,560.00	29.52%	601,614.00	31.21%	132,897.28	22.09%
	Tributos							
12301	Impuesto General a las Ventas	43,169.00	70,095.00	3.36%	38,869.00	2.02%	13,923.00	35.82%
12302	Limpieza Pública Parques y Jardines	3,120.00	0.00	0.00%	8,422.00	0.44%	4,210.99	50.00%
12303	Impuesto Predial local Institucional	12,000.00	0.00	0.00%	28,688.00	1.49%	13,344.96	46.52%
12304	Impuesto Predial CR Sachaca	1,800.00	0.00	0.00%	1,800.00	0.09%	0.00	0.00%
12305	Otros Tributos (ITF)	120.00	28.00	0.00%	120.00	0.01%	464.80	387.33%
	Total Tributos	60,209.00	70,123.00	3.36%	77,899.00	4.04%	31,943.75	41.01%
	Cargas Diversas de Gestión							
12401	Seguros	13,460.00	22,344.00	1.07%	25,705.00	1.33%	380.00	1.48%
12402	Suscripciones	3,185.00	4,146.00	0.20%	4,353.00	0.23%	1,942.00	44.61%
12403	Útiles de Oficina	3,600.00	5,915.00	0.28%	6,170.00	0.32%	4,029.51	65.31%
12404	Materiales de Limpieza	3,000.00	618.00	0.03%	2,880.00	0.15%	2,369.00	82.26%
12405	Empaste de libros de la Institución y otros	500.00	450.00	0.02%	750.00	0.04%	15.00	2.00%
12406	Impresos y copias / calendario CCPA / memoria	300.00	26,650.00	1.28%	9,280.00	0.48%	475.11	5.12%
12407	Cuota Junta de Decanos del Ejercicio	42,527.00	46,095.00	2.21%	45,908.00	2.38%	7,164.05	15.61%
12409	Fraccionamiento (Deuda 2010-2017JD CCPP)	18,000.00	16,830.00	0.81%	1,500.00	0.08%	1,578.30	105.22%
12410	Gastos de Viaje	8,400.00	9,806.00	0.47%	10,400.00	0.54%	2,342.21	22.52%
12411	Procesos y contingencias judiciales	18,976.00	18,977.00	0.91%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Proceso judicial ejecutado	12,128.00	12,128.00	0.58%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Contingencia Judicial 1	6,848.00	6,849.00	0.33%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
12412	Gastos Fiesta Familiar - Tómbola - Rifa	0.00	0.00	0.00%	620.00	0.03%	0.00	0.00%
12415	Otros Gastos	1,500.00	4,405.00	0.21%	4,845.00	0.25%	0.00	0.00%
	Imprevisto, celular inform., donaciones, donaciones comisaria sachaca	1,500.00	4,405.00	0.21%	4,845.00	0.25%	0.00	0.00%
	Total Cargas Diversas de Gestión	113,448.00	156,236.00	7.48%	112,411.00	5.83%	20,295.18	18.05%
	Eventos Académicos							
12501	Costo Seminarios y Cursos	52,550.00	48,741.00	2.33%	54,615.00	2.83%	12,878.99	23.58%
12502	Costo Cursos de Especialización	87,860.00	48,292.00	2.31%	63,648.00	3.30%	19,090.00	29.99%
12503	Costo AUDITA 2023	0.00	0.00	0.00%	125,000.00	6.49%	471.00	0.38%
	Total Eventos Académicos	140,410.00	97,033.00	4.65%	243,263.00	12.62%	32,439.99	13.34%
	Otros							
12601	Comités Funcionales	6,000.00	7,248.00	0.35%	18,400.00	0.95%	20.30	0.11%
12602	Costo Actividades Deportivas INTERNAS	49,500.00	42,986.00	2.06%	41,120.00	2.13%	0.00	0.00%
12603	Costo Actividades Deportivas CONREDE	99,800.00	93,537.00	4.48%	81,465.00	4.23%	5,067.00	6.22%
12604	Gastos Aniversario Institucional	15,000.00	17,619.00	0.84%	17,200.00	0.89%	495.00	2.88%
12605	Gastos Rifa Institucional/Tómbola	0.00	400.00	0.02%	620.00	0.03%	0.00	0.00%
12606	Gastos de Asambleas	3,600.00	2,989.00	0.14%	3,200.00	0.17%	381.09	11.91%
12607	Transferencia de Cargo Consejo Directivo	4,555.00	5,053.00	0.24%	25,000.00	1.30%	0.00	0.00%
12608	Gastos de Elecciones	5,000.00	7,978.00	0.38%	8,100.00	0.42%	0.00	0.00%
12609	Incentivos por Investigación	12,000.00	0.00	0.00%	50,000.00	2.59%	0.00	0.00%
12610	Otros (Imprevistos)	3,000.00	5,608.00	0.27%	6,380.00	0.33%	300.00	4.70%
	Cuota CONREDE	2,400.00	3,600.00	0.17%	3,800.00	0.20%	100.00	2.63%
	Imprevistos	600.00	2,008.00	0.10%	2,580.00	0.13%	200.00	7.75%
	Total Otros	198,455.00	183,418.00	8.78%	251,485.00	13.05%	6,263.39	2.49%
	Total Gastos de Operación	1,381,962.00	1,607,379.00	76.96%	1,818,540.00	94.36%	340,754.03	18.74%
	Superávit - Déficit: De Operación	45,881.00	481,198.00	23.04%	108,787.00	5.64%	308,513.08	283.59%

II. INVERSIÓN								
Ingresos								
	Total Ingresos de Inversión	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	
Egresos								
22101	Software, Hardware Integral y Licencias	-5,500.00	-13,464.00	-0.64%	-14,600.00	-0.76%	-5,448.90	37.32%
22102	Otras Inversiones	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Equipos Div. - Consola y Rack Proyecto.	0.00	0.00	0.00%	-35,472.00	-1.84%	0.00	0.00%

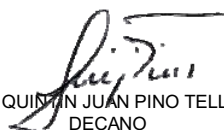


**COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA**

CONCEPTO		PRESUPUESTO APROBADO 2022	PPTO. EJECUTADO 2022		PRESUPUESTO APROBADO 2023		AVANCE PRESUPUESTO EJECUTADO A MARZO 2023	%
			IMPORTE	% ANUAL	IMPORTE	% ANUAL		
	Biblioteca del recuerdo/ Boutique Contable	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Biblioteca virtual	-5,145.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Biodigestor Sachaca	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
22103	Mantenimiento e Implementación Ascensor - Sanchez Trujillo	0.00	0.00	0.00%	-14,800.00	-0.77%	0.00	0.00%
22104	Habilitación de Salas CoWorking - Sanchez Trujillo	-4,000.00	0.00	0.00%	-5,200.00	-0.27%	-500.00	9.62%
	Implementación Dpto Orientación Legal - Sanchez Trujillo	-7,552.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
22106	Mejoramiento Fachada Local - Sanchez Trujillo	0.00	0.00	0.00%	-38,000.00	-1.97%	0.00	0.00%
	Remodelación, Implementación y Mantenimiento CR Sachaca - Sanchez Trujillo	-12,000.00	-37,392.00	-1.79%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Cancha Sintetica de Futbol - CR Sachaca	-58,000.00	-80,116.00	-3.84%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
22109	Cancha Sintetica (2) de Futbol - CR Sachaca	0.00	0.00	0.00%	-140,000.00	-7.26%	-172,969.08	123.55%
22110	Implementación de Muro Perimetrico de Ingreso - CR Sachaca	0.00	0.00	0.00%	-15,200.00	-0.79%	-14,055.00	92.47%
22111	Mejoramiento, remodelación e Implementación Zona de Niños - CR Sachaca	0.00	0.00	0.00%	0.00	-1.48%	0.00	0.00%
22112	Implementación de Tribunas Metalicas - CR Sachaca	0.00	0.00	0.00%	0.00	-0.54%	0.00	0.00%
22113	Implementación Local tipo Circo (Niños) - CR Sachaca	0.00	-122,250.00	-5.85%	-28,600.00	-0.95%	-34,108.84	119.26%
	Mejoramiento, remodelación e Implementación Zona de Parrillas - CR Sachaca	-19,692.00	-19,692.00	-0.94%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Remodelación Cancha de Futbol 8 y 11 - CR Sachaca	-12,000.00	-8,130.00	-0.39%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Remodelación Cancha 3 Basquet/Voley - CR Sachaca	-19,000.00	-20,200.00	-0.97%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
22117	Remodelación y Mejoramiento Cancha de Frontón - CR Sachaca	-6,800.00	-12,530.00	-0.60%	-10,500.00	-0.54%	-8,200.00	78.10%
22118	Implementación Zona de Parrillas Familiares (3) - CR Sachaca	-8,000.00	0.00	0.00%	-18,390.00	-0.95%	0.00	0.00%
	Implement. e Instalac. Sistema Seguridad y Vigilancia - CR Sachaca (8 camaras)	-10,000.00	-13,404.00	-0.64%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Total Egresos de Inversión	-167,689.00	-327,177.00	-15.67%	-306,162.00	-15.89%	-235,281.82	76.85%
Superávit - Déficit: De Inversión		-167,689.00	-327,177.00	-15.67%	-306,162.00	-15.89%	-235,281.82	76.85%

III. FINANCIERO							
Ingresos							
30001	Saldo inicial de CAJA del Estado de Situación Financiera	122,240.00	122,240.00	5.85%	437,548.00	22.70%	410,248.09
	Total Ingresos Financieros	122,240.00	122,240.00	5.85%	437,548.00	22.70%	410,248.09
Egresos							
30010	Cuentas por cobrar y pagar Neto / Estado de Sit. Financ.	9,568.00	133,987.29	6.42%	-80,959.00	-4.20%	-65,796.74
30011	Fondo Mutual (2022)	-10,000.00	0.00	0.00%	-10,000.00	-0.52%	0.00
30012	Fondo Mutual (2023)	0.00	0.00	0.00%	-10,000.00	-0.52%	0.00
30013	Fondo Mutual (Transferencia 2022)	0.00	0.00	0.00%	-124,214.00	-6.44%	0.00
	Total Egresos Financieros	-432.00	133,987.29	6.42%	-225,173.00	-11.68%	-65,796.74
30020	Saldo Caja siguiente período	0.00	0.00	0.00	-15,000.00	-0.78%	0.00
Superávit - Déficit: Financiero		121,808.00	256,227.29	12.27%	197,375.00	10.24%	344,451.35
EXTRA PRESUPUESTAL							81,029.61

SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO	0.00	410,248.09	19.64%	0.00	0.00%	498,712.22
--	-------------	-------------------	---------------	-------------	--------------	-------------------


CPC QUINTÍN JUAN PINO TELLERÍ A
DECANO


CPC HOWARD GREGORY MORALES PACHECO
DIRECTOR DE FINANZAS