



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA

EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO 2018

APROBADO EN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
DEL 28 DE FEBRERO DEL 2019





EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO

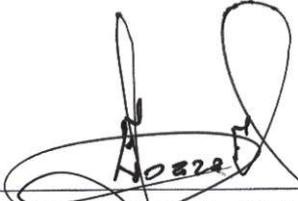
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en Soles)

CONCEPTO		AÑO 2018		
		PRESUPUESTO	EJECUTADO	VARIACIÓN
I. OPERACIÓN				
INGRESOS				
Ordinarios				
1	Cuotas Miembros de la Orden	729,600	655,782	-73,818
2	Cuotas Sociedades Auditoría	24,540	20,208	-4,332
3	Derechos de Colegiatura	321,800	276,200	-45,600
4	Constancias de Habilitación	8,040	2,280	-5,760
5	Recuperación de Colegiados Inhabiles	114,624	42,041	-72,583
6	Seminarios y Cursos	290,000	232,372	-57,628
7	Convención Nacional CONANIIFs			
8	Cursos de Especialización	240,000	88,673	-151,327
9	Alquileres - Local Institucional	60,950	90,593	29,643
10	Alquileres - Velatorio			
11	Alquileres - Complejo Recreacional Sachaca	73,600	92,976	19,376
12	Material Bibliográfico y Otros	30,000	32,200	2,200
13	Actividades Deportivas	26,000	15,290	-10,710
14	Cuota Club Social del Contador	91,200	104,013	12,813
15	Certificación y Recertificación		32,750	32,750
16	Otros Ingresos	15,410	19,588	4,178
	DUPLICADO DE CARNET (neto)	1410	1,640	1,641
	CARNET CERTIFICACIÓN Y RECERTIFICACIÓN			
	VENTA DE SOLAPEROS Y OTROS (neto)	13000	9,586	9,587
	OTROS	1000	8,362	8,363
	Total	2,025,764	1,704,967	-320,797
Extraordinarios				
17	Ingreso de Bingo - Tómbola	12,000	3,220	-8,780
18	Ingreso de Cena de Gala	18,000	12,000	-6,000
19	Otros Ingresos	5,000	3,692	-1,308
	DONACIÓN	4000	2,591	2,592
	OTROS	1000	1,101	1,102
	Total	35,000	18,912	-16,088
	Total Ingresos de Operación	2,060,764	1,723,878	-336,886
GASTOS				
Gastos de Personal				
20	Remuneraciones	327,514	270,408	-57,106
21	Gratificaciones	54,586	50,720	-3,866
22	Vacaciones	27,293	18,832	-8,461
23	Contribuciones Sociales	29,476	26,172	-3,304
24	CTS	31,842	27,470	-4,371
25	Personal Eventual	31,200	40,105	8,905
26	Comision de Cobranza	9,600	8,700	-900
27	Otras Cargas de Personal	10,060	17,566	7,506
	ATENCIONES AL PERSONAL	1,500	1,674	1,675
	RECEPCIÓN DE VISITANTES	360	292	293
	BONO ANIVERSARIO INSTITUCIONAL AL PERSONAL		8,224	8,225
	DÍA DEL TRABAJO	1,000	1,258	1,259
	AGASAJO NAVIDAD - AÑO NUEVO	2,000	1,845	1,846
	CANASTA NAVIDAD	4,000	3,580	3,581
	OTROS	1,200	7,680	7,681
	Total	521,571	459,973	-61,598
Servicios Prestados por Terceros				
28	Movilidad	15,700	11,305	-4,395
29	Servicio de Mensajería	8,000	9,006	1,006
30	Teléfonos	14,500	10,112	-4,388
31	Internet (Fibra Óptica), Cable, Hosting y VPS	26,000	29,925	3,925
32	Gastos Notariales y Registro	7,800	4,055	-3,745
33	Honorarios - Asesoría Legal	18,000	4,270	-13,730
34	Honorarios Auditoría	19,500	3,900	-15,600
35	Mantenimiento Inmuebles local Institucional	35,000	17,908	-17,092

CONCEPTO		AÑO 2018		
		PRESUPUESTO	EJECUTADO	VARIACIÓN
36	Mantenimiento Inmuebles Complejo Sachaca	60,000	61,855	1,855
37	Mantenimiento Equipos Oficina	22,000	13,016	-8,984
38	Energía Eléctrica Complejo Recreacional Sachaca	7,000	8,291	1,291
39	Energía Eléctrica Local Institucional	30,000	24,591	-5,409
40	Agua Complejo Recreacional Sachaca	12,100	8,421	-3,679
41	Agua Local Institucional	4,000	4,613	613
42	Convocatorias y Avisos en Diarios	8,000	4,005	-3,995
43	Gastos de Revista Institucional y Courier	80,000	4,090	-75,910
44	Gastos de Colegiatura	48,270	35,526	-12,744
45	Gastos de Representación	4,800	3,684	-1,116
46	Agasajo día de la Madre	24,000	13,135	-10,865
47	Agasajo día del Padre	15,000	6,894	-8,106
48	Día del Contador	10,000	2,821	-7,179
49	Cena Institucional	35,000	31,529	-3,472
50	Navidad Hijos del Contador	8,500	12,383	3,883
51	Servicio de Vigilancia - Monitoreo	4,400	6,866	2,466
52	Gastos del Directorio	12,000	11,890	-110
53	Comisiones Portes y Mantenimiento	25,000	26,136	1,136
54	Gastos de Sepelio Miembros de la Orden	3,000	2,010	-990
55	Gastos de Mantenimiento Velatorio			-
56	Otros Servicios	2,500	3,465	965
	VIRGEN DE CHAPI	1,000	1,000	1,274
	COMITÉ DE DAMAS	500	500	960
	VARIOS	1,000	1,000	1,231
	Total	560,070	375,702	-184,368
	Tributos			
57	Impuesto General a las Ventas	73,347	43,923	-29,424
58	Limpieza Pública Parques y Jardines	4,820	3,839	-981
59	Impuesto Predial local Institucional	12,800	10,927	-1,873
60	Otros Tributos	900		-900
61	Impuesto Predial Complejo Recreacional Sachaca	1,800	1,553	-247
	Total	93,667	60,242	-33,425
	Cargas Diversas de Gestión			
62	Seguros	17,200	16,095	-1,105
63	Suscripciones	5,760	4,241	-1,519
64	Útiles de Oficina	5,000	5,293	293
65	Materiales de Limpieza	4,002	2,497	-1,505
66	Empaste de libros de la Institución	2,796	1,210	-1,586
67	Impresos	30,000	20,882	-9,118
68	Cuota Junta de Decanos Ejercicio 2018	36,480	42,320	5,840
69	Gastos de Certificación y Recertificación			-
70	Fraccionamiento 2010-2017 Junta Decanos			-
71	Gastos de Viaje	4,800	2,362	-2,438
72	Gastos Fiesta Familiar-tómbola	12,000	10,972	-1,028
73	Otros Gastos	2,580	10,156	7,576
	DIRECTORIO POLICIAL	680	680	700
	ARMADO NACIMIENTO	400	400	-
	OTROS	1,500	1,500	9,457
	Total	120,618	116,028	-4,590
	Eventos Académicos			
74	Seminarios y Cursos	101,500	82,134	-19,366
75	Cursos de Especialización	84,000	40,869	-43,131
76	Convencion Nacional CONANIIFs 2019			
	Total	185,500	123,003	-62,497
	Otros			
77	Comités Funcionales	15,000	11,072	-3,928
78	Costo Actividades Deportivas INTERNAS	141600	16,000	39,085
79	Costo Actividades Deportivas CONREDE		94,000	102,515
80	Gastos Aniversario Institucional		30,000	24,486
81	Gastos Aniversario Rifa Institucional		6,000	-6,000
82	Gastos de Asambleas		12,500	2,513
83	Tranferencia de Cargo			-

CONCEPTO			AÑO 2018		
			PRESUPUESTO	EJECUTADO	VARIACIÓN
84	Gastos de Elecciones				-
85	Incentivos por Investigación		4,000	4,690	690
86	Otros		8,700	9,304	604
	CUOTA CONREDE MES	1,200	1,200	800	801
	GASTOS DÍA INTERNACIONAL DE LA MUJER	4,500	4,500	5,587	5,588
	OTROS SERVICIOS	3,000	3,000	2,917	2,918
	Total		186,200	193,664	7,464
	Total Gastos de Operación		1,667,626	1,328,611	-339,014
Superávit - Déficit de Operación			393,138	395,267	2,129
II. INVERSIÓN					
Ingresos					
Total				-	
Egresos					
87	Complejo Piscina, aire libre 20x10m (1ra Etapa)				
88	Centro Recreacional Sachaca - Adoquinado entrada la Ribereña		139,785	264,088	124,303
89	Cabaña infantil, usos múltiples con zona Parrilla				
90	Campo de Fútbol con Grass sintético				
91	Cabaña cafetería complejo				
92	Pozo de Almacenamiento y sistema riego Complejo				
93	Velatorio Institucional mobiliario		35,000	43,494	8,494
94	Creación Cooperativa del Contador		10,000	-	-10,000
95	Implementación Espacios Contador Maestro		20,000	-	-20,000
96	Implementación Local Institucional Eq. Cómputo		10,484	10,891	407
97	Electrificación integral del Complejo				
98	Proyecto de Alta Especialización Profesional		21,000		-21,000
99	Software, Hardware Integral y Licencias		20,000	295	-19,705
100	Cámaras seguridad, Sede Principal, Complejo		29,000	-	-29,000
	Total		285,269	318,768	33,498
Superávit - Déficit de Inversión			-285,269	-318,768	-33,498
III. FINANCIERO					
Ingresos					
101	Saldos iniciales de Balance		44,966	44,966	-
102	Cuentas por Pagar		-112,835	-141,851	-29,016
	Total		-67,869	-96,885	-29,016
Egresos					
103	Fondo Mutual Devolución en junio 2019		20,000	-	-20,000
103	Fondo Mutual Devolución en Diciembre 2019		20,000	-	-20,000
	Total		40,000	-	-40,000
Superávit - Déficit de Financiero			-107,869	-96,885	10,984
SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO			-0	-20,386	-20,386


 CPCC EDWIN ELI APAZA FUENTES
 DIRECTOR DE FINANZAS


 CPCC JOHNNY NELSON CASTILLO MACEDO
 DECANO