

PRESUPUESTO ANUAL 2013

(Expresado en Nuevos Soles)

Rubro	Presupuesto 2013	Ejecutado 2012	Presupuesto 2012	Ejecutado 2011
INGRESOS OPERATIVOS				
Ingresos Ordinarios				
Cuotas Miembros de la Orden	523,355	501,347	498,060	534,077
Cuotas Sociedades Auditoría	5,850	3,060	5,850	5,439
Derechos de Colegiatura	180,000	180,750	180,000	198,000
Constancias de Habilitación	1,910	1,810	1,670	1,540
Seminarios y Cursos	212,250	209,637	223,150	184,105
Cursos de Especialización	267,500	120,120	222,450	179,558
Alquileres	76,956	72,758	58,000	42,825
Material Bibliográfico y Otros	10,700	3,410	8,160	7,231
Actividades Deportivas	10,200	10,605	10,200	8,211
Certificación Profesional	0	0	20,000	0
Cuota Club Social del Contador	54,675	50,650	49,806	55,743
Otros Ingresos	3,370	4,460	2,000	1,410
Total Ingresos Ordinarios	1,346,766	1,158,607	1,279,346	1,218,139
Ingresos Extraordinarios				
Ingreso Rifas	20,000	17,385	23,000	19,150
Ingreso Neto Fiesta Familiar	1,000			
Otros Ingresos	2,000		2,000	7,923
Total Ingresos Extraordinarios	23,000	17,385	25,000	27,073
Total Ingresos Operativos	1,369,766	1,175,992	1,304,346	1,245,212
GASTOS OPERATIVOS				
Gastos de Personal				
Remuneraciones	195,480	177,923	178,335	157,082
Gratificaciones	35,512	34,272	35,693	29,426
Vacaciones	16,290	11,392	16,212	12,808
Contribuciones Sociales	17,593	16,695	16,050	15,157
CTS	18,997	19,374	17,583	14,231
Personal Eventual	6,000	3,358	6,000	3,789
Otras Cargas de Personal	7,313	15,359	11,481	7,860
Total Gastos Personal	297,185	278,374	281,354	240,353
Servicios Prestados por Terceros				
Movilidad	14,400	14,607	14,400	14,368
Servicio de Mensajería	3,000	2,609	3,600	1,398
Teléfonos	11,062	7,721	12,000	9,493
Otras Comunicaciones	4,200	3,920	5,197	3,571
Gastos Notariales y Registro	3,600	3,169	1,200	850
Honorarios	10,800	6,162	6,000	8,167
Auditor Externo	3,000		2,500	2,500
Comisiones de Cobranza	52,335	38,749	49,806	47,754
Mantenimiento Inmuebles	4,940	43,932	73,400	26,035
Mantenimiento Equipos Oficina	4,068	9,380	2,400	1,491
Energía Eléctrica	10,602	9,260	12,000	9,117
Agua	9,038	8,225	7,800	7,257
Convocatorias y Avisos en Diarios	12,000	5,085	4,400	3,849
Gastos de Revista Institucional y Courier	40,000	37,952	40,800	53,929
Gastos de Colegiatura	28,000	28,219	24,905	29,507
Gastos de Representación	2,300	4,229	2,300	2,126

Rubro	Presupuesto 2013	Ejecutado 2012	Presupuesto 2012	Ejecutado 2011
Agasajo día de la madre	9,000	9,768	9,000	8,089
Agasajo día del padre (neto)	3,000	2,466	4,500	3,266
Cena Institucional	25,000	21,150	5,000	10,899
Navidad Hijos del Contador	4,500	4,267	8,000	4,434
Servicio de Vigilancia	1,740	1,522	1,740	2,748
Otros Servicios	4,530	4,549	4,400	5,220
Total Servicios Prestados por Terceros	261,116	266,942	295,348	256,067
Tributos				
Impuesto General a las Ventas	10,699	11,231	1,800	3,805
Limpieza Pública Parques y Jardines	960	829	1,200	778
Impuesto Predial	8,929	4,709	8,400	6,584
Otros Tributos	485	455	1,200	178
Total Tributos	21,073	17,224	12,600	11,345
Cargas Diversas de Gestión				
Seguros	13,700	8,285	8,306	6,614
Suscripciones	2,295	2,276	3,700	4,473
Útiles de Oficina	11,140	11,431	11,000	9,461
Materiales de Limpieza	3,181	2,784	2,400	1,456
Fotocopias y Anillados	1,081	1,173	1,584	1,326
Impresos	6,894	6,886	15,840	14,326
Cuota Junta de Decanos	25,049	24,663	24,903	26,738
Gastos de Viaje	2,400	16,122	2,400	152
Gastos de Rifa	16,122	13,435		
Otros Gastos	14,090	10,758	5,630	7,165
Total Cargas Diversas de Gestión	95,953	97,813	75,763	71,711
Eventos académicos				
Seminarios y Cursos	77,263	93,294	98,750	102,696
Cursos de Especialización	92,140	49,058	92,735	82,006
Total Eventos Académicos	169,403	142,352	191,485	184,702
Otros				
Comités Funcionales	2,000	1,706	2,400	741
Costo Actividades Deportivas	59,454	58,327	52,400	53,898
Gastos Aniversario Institucional	20,000	26,019	20,000	19,021
Gastos de Asambleas	4,000	5,179	4,000	4,952
Gastos de Transferencia de Cargo	15,000	0	0	12,000
Incentivos por Investigación	2,500	0	2,500	0
Gastos de Certificación	0	0	2,000	0
Protocolo	700	3,587	2,400	2,358
Total Otros	103,654	94,817	85,700	92,970
Contingencias Judiciales	24,457	17,932	52,000	0
Total Gastos operativos	972,840	915,454	994,251	857,149
SALDO OPERATIVO	396,925	260,538	310,095	388,063
PRESUPUESTO DE INVERSIÓN				
Egresos de Inversión				
Centro Recreacional Sachaca	175,701	13,145	35,000	6,229
Implementación Biblioteca	10,500	1,920	6,000	0
Implementación Desarrollo Profesional	8,192	0	10,606	5,000
Inversión e Implementación Local Institucional		36,334	82,312	510,464
Laboratorio de Informatica		108,809	69,410	9,416

Rubro	Presupuesto 2013	Ejecutado 2012	Presupuesto 2012	Ejecutado 2011
Licencias software y antivirus originales	24,126	0	14,750	0
Total Egresos de Inversión	218,519	160,209	218,078	531,109
Superávit - Déficit de Inversión	-218,519	-160,209	-218,078	-531,109
PRESUPUESTO FINANCIERO				
Ingresos de Financiamiento				
Financiamiento Bancario	175,701	204,699	194,000	120,000
Total Ingresos Financieros	175,701	204,699	194,000	120,000
Egresos Financieros				
Préstamo Caja Municipal	61,576	35,424	38,656	
Préstamo Bco. Continental	67,514	68,252	105,362	80,456
Obligaciones con Terceros - Construcción 2011	0	127,078	142,000	
Fondo Mutual (2012-2013) TEA 12.509%	225,018			
Total Egresos Financieros	354,107	230,754	286,018	80,456
Superávit - Déficit de Financiamiento	-178,406	-26,055	-92,018	39,544
SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO	0	74,274	0	-103,502

CPC ALEJANDRO GUEVARA SALINAS
DIRECTOR DE FINANZAS

CPC EDGARD FREDY LEIVA FLORES
DECANO