



**EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO
AL 30 DE JUNIO 2020
(Expresado en Soles)**

CONCEPTO		PPTO. ANUAL 2020	PPTO. EJECUTADO A JUNIO	SALDO POR EJECUTAR DEL PRESUPUESTO
		ANUAL	MENSUAL	
I. OPERACIÓN				
INGRESOS				
Ordinarios				
1	Cuotas Miembros de la Orden	753,920	221,935	531,985
2	Cuotas Sociedades Auditoría	8,640	3,424	5,216
3	Derechos de Colegiatura	325,000	47,600	277,400
4	Inscripción de Soc. de Auditoría	24,200	6,880	17,320
5	Constancias de Habilitación	2,244	510	1,734
6	Recuperación de Colegiados Inhabiles	62,208		62,208
7	Seminarios y Cursos	251,990	155,997	95,993
9	Cursos de Especialización	243,500		243,500
10	Alquileres - Local Institucional	90,000	17,064	72,936
11	Alquileres - Velatorio	-	254	-254
12	Alquileres - CR Sachaca	124,005	6,569	117,436
13	Material Bibliográfico y otros	35,000	7,120	27,880
14	Actividades Deportivas	26,200		26,200
15	Cuota CR Sachaca	94,456	30,551	63,906
16	Certificación y Recertificación	36,700	175	36,525
17	Otros Ingresos	31,240	16,598	14,642
	<i>Duplicado de Carnet (neto)</i>	1,810		1,810
	<i>Carnet Certificación y Recertificación</i>	3,200	15,020	-11,820
	<i>Venta de solaperos y Otros (neto)</i>	6,000	1,319	4,681
	<i>Otros / Souvenirs</i>	20,230	260	19,970
				0.00%
	Total	2,109,303	514,677	1,594,626
Extraordinarios				
18	Ingreso de Tómbola / Rifa	19,000	0.00	19,000
19	Cena de Gala	22,400	0.00	22,400
20	Otros Ingresos	16,000	0.00	16,000
	<i>Donación</i>	15,000	0.00	15,000
	<i>Otros / Servicios</i>	1,000	0.00	1,000
	Total	57,400	-	57,400
	Total Ingresos de Operación	2,166,703	514,677	1,652,026
GASTOS				
Gastos de Personal				
21	Remuneraciones	347,703	127,864	219,839
22	Gratificaciones	62,480	24,178	38,302
23	Gratificación por Aniversario CCPA	9,607		9,607
24	Vacaciones	31,122	11,279	19,843
25	Contribuciones Sociales	29,535	12,563	16,972
26	CTS	33,430	12,386	21,044
27	Personal Eventual	36,342		36,342
28	Comisión de Cobranza	7,455	1,297	6,158
29	Otras Cargas de Personal	8,550	416	8,134
	<i>seguros</i>	1,300.00	192.04	1,107.96
	<i>Día del Trabajo</i>	1,400.00		1,400.00
	<i>Agasajo Navidad - Año Nuevo</i>	1,800.00		1,800.00
	<i>Canasta Navidad</i>	2,850.00		2,850.00
	<i>Otros(cumpleaños trabajadores)</i>	1,200.00		1,200.00
	Total	566,224	189,983	376,241
Servicios Prestados por Terceros				
30	Movilidad	10,800	2,139	8,661
31	Servicio de Mensajería	10,750	5,929	4,821
32	Teléfonos	4,680	2,563	2,117
33	Internet (Fibra Óptica),Cable, Hosting y VPS	34,399	8,763	25,636
34	Gastos Notariales y Registro	750	798	-48
35	Honorarios - Asesoría Legal, Externa, Contable	11,600	8,704	2,896
36	Honorarios Auditoría	5,900	5,000	900
37	Mantenimiento Inmuebles local Institucional	15,000	349	14,651

... continuación Ejecución Presupuesto Operativo

CONCEPTO		PPTO. ANUAL 2020	PPTO. EJECUTADO A JUNIO	SALDO POR EJECUTAR DEL PRESUPUESTO
		ANUAL	MENSUAL	
38	Mantenimiento Inmuebles CR Sachaca	90,000	11,203	78,797
39	Mantenimiento Equipos Oficina	16,800	3,575	13,225
40	Energía Eléctrica CR Sachaca	9,840	3,452	6,388
41	Energía Eléctrica Local Institucional	26,400	9,339	17,061
42	Agua Complejo CR Sachaca	5,040	1,943	3,097
43	Agua Local Institucional	6,000	1,313	4,687
44	Convocatorias y Avisos en Diarios	2,500		2,500
45	Gastos de Revista Institucional y Courier	7,400		7,400
46	Gastos de Colegiatura	45,000	5,790	39,210
47	Gastos de Representación	6,000	74	5,926
48	Agasajo Día Internacional de la Mujer	6,000	1,256	4,744
49	Agasajo Día de la Madre	17,000		17,000
50	Agasajo Día del Padre	10,000		10,000
51	Día del Contador Público	8,000	0	8,000
52	Cena Institucional	46,500		46,500
53	Navidad Hijos del Contador	10,000		10,000
54	Presente Navidad Colega Hábil	42,000		42,000
55	Servicio de Vigilancia - Monitoreo	8,400	3,798	4,602
56	Gastos del Directorio	11,000	5,117	5,883
57	Comisión, portes y mantenimiento	31,200	7,597	23,603
58	Gastos de Sepelio Miembros de la Orden	2,400	325	2,075
60	Otros Servicios	7,300	1,685	5,615
	<i>carne</i>	<i>4,500.00</i>	<i>185.00</i>	<i>4,315.00</i>
	<i>Comité de Damas</i>	<i>1,800.00</i>		<i>1,800.00</i>
	<i>Elaboracion plan COVID</i>	<i>1,000.00</i>	<i>1,500.00</i>	<i>-500.00</i>
	Total	508,659	90,710	417,949
	Tributos			
61	Impuesto General a las Ventas	58,200	1,463	56,737
62	Limpieza Pública Parques y Jardines	2,750	2,004	746
63	Impuesto Predial local Institucional	11,500	5,666	5,834
64	Impuesto Predial CR Sachaca	1,800	803	997
65	Otros Tributos (ITF)	1,000	19	981
	Total	75,250	9,954	65,296
	Cargas Diversas de Gestión			
66	Seguros	27,575	6,788	20,787
67	Suscripciones	3,789	854	2,935
68	Útiles de Oficina	6,500	1,407	5,093
69	Materiales de Limpieza	4,300	1,014	3,286
70	Empaste de libros de la Institución y otros	2,080		2,080
71	Impresos y copias	24,000	18,093	5,907
72	Cuota Junta de Decanos Ejercicio 2020	37,782	8,793	28,989
73	Gastos de Certificación y Recertificación	18,600	61	18,539
74	Fraccionamiento (Deuda 2010-2017JD CAPP)	6,602		6,602
75	Gastos de Viaje	9,600	1,944	7,656
76	Gastos Fiesta Familiar - Tómbola - Rifa	7,000		7,000
77	Otros Gastos	3,100	155	2,945
	<i>muebles menor cuantía</i>	<i>700.00</i>	<i>143.22</i>	<i>556.78</i>
	<i>Imprevistos</i>	<i>2,400.00</i>	<i>12.00</i>	<i>2,388.00</i>
	Total	150,928	39,109	111,819
	Eventos Académicos			
78	Costo Seminarios y Cursos	106,100	31,688	74,412
79	Costo Cursos de Especialización	64,210	2,716	61,494
80	Convención Nacional CONANIIIFs 2019			0
	Total	170,310	34,404	135,906
	Otros			
81	Comités Funcionales	16,000	1,780	14,220
82	Costo Actividades Deportivas INTERNAS	50,000		50,000
83	Costo Actividades Deportivas CONREDE	90,000		90,000
84	Gastos Aniversario Institucional	25,000		25,000
85	Gastos Rifa Institucional/Tómbola	10,000		10,000
86	Gastos de Asambleas	5,500	3,451	2,049

... continuación Ejecución Presupuesto Operativo

CONCEPTO		PPTO. ANUAL 2020	PPTO. EJECUTADO A JUNIO	SALDO POR EJECUTAR DEL PRESUPUESTO
		ANUAL	MENSUAL	
89	Incentivos por Investigación	5,500		5,500
90	Otros (Imprevistos)	4,000	12	3,988
	redondeo	2,000.00	12.17	1,987.83
	Imprevistos	2,000.00		2,000.00
	Total	206,000	5,243	200,757
				-
	Total Gastos de Operación	1,677,371	369,404	1,307,967
	Superávit - Déficit: De Operación	489,332	145,272	344,060
II. INVERSIÓN				
Ingresos				
	Total			
Egresos				
103	Software, Hardware Integral y Licencias		-5000.00	5000.00
		-		-
	Superávit - Déficit: De Inversión	-	-5,000	5,000
III. FINANCIERO				
Ingresos				
119	Saldo inicial de CAJA del Estado de Situación Financ	9,178	9,178	-
120	Cuentas por Pagar Estado de Sit. Financiera Neto	-157,398	-108,318	-49,080
	Total	-148,220	-99,140	-49,080
Egresos				
121	Fondo Mutual 1	-20,000	-20,000	-
122	Fondo Mutual 2			
	Total	-20,000	-20,000	-
	Saldo Caja siguiente período	-29,112	-141,781	112,669
	Superávit - Déficit: Financiero	-197,332	-260,921	63,589
	SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO	292,000	-120,648	412,648

CPC JOSÉ MANUEL VARGAS ZEVALLOS
DIRECTOR DE FINANZAS

CPC JUAN CARLOS JIMÉNEZ HUAMÁN
DECANO