COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO

AL 30 DE JUNIO 2022

(Expresado en Soles)

	CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO	PPTO. EJECUTADO 2021		PPTO. ANUAL 2022		TOTAL PRESUPUESTO EJECUTADO 1° SEMESTRE 2022	%
		2021	IMPORTE	% ANUAL	IMPORTE	% ANUAL		
I. OPERACIóN								
INGRESOS								
	Ordinarios							
1	Cuotas Miembros de la Orden	444,864	831,654	*53.88%*	504,165.00	*35.31%*	379,226.00	75.22%
2	Cuotas Sociedades Auditoría	9,180	6,784	*0.44%*	9,600.00	*0.67%*	3,932.00	40.96%
3	Derechos de Colegiatura	184,800	316,013	*20.47%*	349,400.00	*24.47%*	162,885.00	46.62%
4	Inscripción de Soc. de Auditoría	25,120	6,512	*0.42%*	31,600.00	*2.21%*	5,680.00	17.97%
5	Constancias de Habilitación	-	1,410	*0.09%*	1,500.00	*0.11%*	1,100.00	73.33%
6	Recuperación de Colegiados Inhábiles	10,000	25,546	*1.66%*	27,000.00	*1.89%*	17,567.00	65.06%
7	Seminarios y Cursos	169,020	53,656	*3.48%*	127,653.00	*8.94%*	16,736.99	13.11%
8	Convención Nacional CONANIIFs			*0.00%*	0.00	*0.00%*	0.00	
8	Cursos de Especialización	304,000	102,576	*6.65%*	138,267.00	*9.68%*	24,938.97	18.04%
9	Alquileres - Local Institucional	8,000	9,102	*0.59%*	13,086.00	*0.92%*	50,568.16	386.43%
10	Alquileres - Velatorio	-	-	*0.00%*	0.00	*0.00%*	0.00	
11	Alquileres - CR Sachaca	14,000	33,337	*2.16%*	90,000.00	*6.30%*	104,107.37	115.67%
12	Material Bibliográfico y otros	-	585	*0.04%*	600.00	*0.04%*	6,150.00	1025.00%
13	Actividades Deportivas	-	17,604	*1.14%*	25,450.00	*1.78%*	2,320.00	9.12%
14	Cuota CR Sachaca	55,608	115,837	*7.50%*	75,622.00	*5.30%*	59,267.50	78.37%
15	Certificación y Recertificación	-	-	*0.00%*		*0.00%*	0.00	
16	Otros Ingresos	8,680	20,202	*1.31%*	19,100.00	*1.34%*	15,147.54	79.31%
	Duplicado de Carnet (neto)	-	910	*0.06%*	1,800.00	*0.13%*	505.00	28.06%
	Carnet Certificación y Recertificación	-	-	*0.00%*	300.00	*0.02%*	0.00	0.00%
	Venta de souvenirs y Otros (neto)	8,000	18,947	*1.23%*	16,000.00	*1.12%*	13,933.54	87.08%
	Otros / multas,etc	680	345	*0.02%*	1,000.00	*0.07%*	210.00	21.00%
	Total	**1,233,272**	**1,540,818**	***99.83%***	**1,413,043.00**	***98.96%***	**849,626.53**	**60.13%**
	Extraordinarios							
17	Ingreso de Tómbola / Rifa	-	-					
18	Cena de Gala	-	-	*0.00%*	12,000.00	*0.84%*		
19	Otros Ingresos	6,000	2,658	*0.17%*	2,800.00	*0.20%*	932.17	33.29%
	Donaciones	2,000	800	*0.05%*	800.00	*0.06%*		0.00%
	Otros / Servicios de publicidad	4,000	1,858	*0.12%*	2,000.00	*0.14%*	*932.17*	46.61%
	Total	**6,000**	**2,658**	***0.17%***	**14,800.00**	*1.04%*	**932.17**	**6.30%**
	Total Ingresos de Operación	**1,239,272**	**1,543,476**	***100.00%***	**1,427,843.00**	*100.00%*	**850,558.70**	**59.57%**
GASTOS								
	Gastos de Personal							
20	Remuneraciones	279,876	278,607	*18.05%*	304,410.00	*21.32%*	139,695.03	45.89%
21	Gratificaciones Fiestas patrias y navidad	50,579	58,621	*3.80%*	52,521.00	*3.68%*	2,014.87	3.84%
22	Gratificación por Aniversario CCPA	7,618	8,397	*0.54%*	9,012.00	*0.63%*	0.00	0.00%
23	Vacaciones	25,290	15,502	*1.00%*	38,769.00	*2.72%*	16,407.59	42.32%
24	Contribuciones Sociales	25,188	27,485	*1.78%*	28,655.00	*2.01%*	15,355.00	53.59%
25	CTS	27,062	30,551	*1.98%*	25,949.00	*1.82%*	14,983.95	57.74%
26	Personal Eventual	10,000	9,563	*0.62%*	26,995.00	*1.89%*	9,376.80	34.74%
27	Comisión de Cobranza	5,040	2,785	*0.18%*	5,259.00	*0.37%*	0.00	0.00%
28	Otras Cargas de Personal	22,096	22,004	*1.43%*	13,480.00	*0.94%*	3,651.95	27.09%
	Seguro de Vida Ley	998	834	*0.05%*	1,784.00	*0.12%*	1,557.45	87.30%
	Recepción de Visitantes			*0.00%*		*0.00%*		
	Bono Aniversario Institucional al Personal			*0.00%*		*0.00%*		
	Día del Trabajo	600	-	*0.00%*	900.00	*0.06%*		0.00%
	Agasajo Navidad	200	1,274	*0.08%*	1,600.00	*0.11%*		0.00%
	Canasta Navidad	3,600	4,385	*0.28%*	4,000.00	*0.28%*		0.00%
	Otros (cumpleaños trabajadores CCPA)	900	13,852	*0.90%*	1,020.00	*0.07%*	538.50	52.79%
	Otros (fallecimiento familiares trabajadores CCPA)	90	22	*0.00%*	600.00	*0.04%*		0.00%
	COVID-19 PRUEBAS	14,280	1,637	*0.11%*	2,100.00	*0.15%*	805.00	38.33%
	COVID-19 EPPs	1,428	-	*0.00%*	1,476.00	*0.10%*	751.00	50.88%
	Total	**452,749**	**453,515**	***29.38%***	**505,051**	***35.37%***	***201,485.19***	**39.89%**
	Servicios Prestados por Terceros							
29	Movilidad	5,400	11,639	*0.75%*	4,400.00	*0.31%*	4,406.00	100.14%
30	Servicio de Mensajería	6,800	15,203	*0.98%*	9,100.00	*0.64%*	7,322.50	80.47%
31	Teléfonos	4,680	3,222	*0.21%*	3,782.00	*0.26%*	1,749.39	46.26%
32	Internet (Fibra óptica),Cable, Hosting y VPS	24,312	15,773	*1.02%*	13,364.00	*0.94%*	10,997.71	82.29%
33	Gastos Notariales y Registro	1,600	14,247	*0.92%*	840.00	*0.06%*	1,313.90	156.42%
34	Honorarios - Asesoría Legal, Externa	16,000	38,224	*2.48%*	6,000.00	*0.42%*	7,423.52	123.73%
35	Honorarios Auditoría	6,000	4,475	*0.29%*	5,400.00	*0.38%*	4,200.02	77.78%
36	Mantenimiento Inmuebles local Institucional	15,000	19,352	*1.25%*	14,000.00	*0.98%*	5,988.53	42.78%
37	Mantenimiento Inmuebles CR Sachaca	25,000	25,662	*1.66%*	38,100.00	*2.67%*	49,690.85	130.42%
38	Mantenimiento Equipos Oficina	12,000	6,326	*0.41%*	4,800.00	*0.34%*	3,875.50	80.74%

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

	CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO 2021	PPTO. EJECUTADO 2021 IMPORTE	PPTO. EJECUTADO 2021 % ANUAL	PPTO. ANUAL 2022 IMPORTE	PPTO. ANUAL 2022 % ANUAL	TOTAL PRESUPUESTO EJECUTADO 1° SEMESTRE 2022	%
39	Energía Eléctrica CR Sachaca	9,600	8,628	*0.56%*	14,400.00	*1.01%*	5,706.91	39.63%
40	Energía Eléctrica Local Institucional	22,190	10,789	*0.70%*	17,100.00	*1.20%*	8,026.78	46.94%
41	Agua Complejo CR Sachaca	5,040	2,067	*0.13%*	2,010.00	*0.14%*	94.70	4.71%
42	Agua Local Institucional	6,000	1,799	*0.12%*	3,390.00	*0.24%*	1,942.63	57.30%
43	Convocatorias y Avisos en Diarios	2,500	9,941	*0.64%*	4,000.00	*0.28%*	669.40	16.74%
44	Gastos de Revista Institucional y Courier	5,000	-	*0.00%*	0.00	*0.00%*	0.00	
45	Gastos de Colegiatura	24,000	17,182	*1.11%*	33,350.00	*2.34%*	10,905.98	32.70%
46	Gastos de Representación	1,500	1,061	*0.07%*	1,500.00	*0.11%*	729.00	48.60%
47	Agasajo Día Internacional de la Mujer	-	150	*0.01%*	3,500.00	*0.25%*	3,303.41	94.38%
48	Agasajo Día de la Madre	-	1,861	*0.12%*	18,000.00	*1.26%*	18,015.00	100.08%
49	Agasajo Día del Padre	-	660	*0.04%*	10,500.00	*0.74%*	6,059.00	57.70%
50	Día del Contador Público	8,000	300	*0.02%*	9,000.00	*0.63%*	0.00	0.00%
51	Cena Institucional	-	-	*0.00%*	45,000.00	*3.15%*	0.00	0.00%
52	Navidad Hijos del Contador	-	-	*0.00%*	13,000.00	*0.91%*	0.00	0.00%
53	Presente Navidad Colega Hábil	42,000	47,351	*3.07%*	50,000.00	*3.50%*	0.00	0.00%
54	Servicio de Vigilancia - Monitoreo	8,400	5,165	*0.33%*	2,708.00	*0.19%*	1,218.55	45.00%
55	Gastos del Directorio	6,000	7,015	*0.45%*	10,404.00	*0.73%*	3,672.96	35.30%
56	Comisión, portes y mantenimiento Bancos	15,000	24,695	*1.60%*	24,000.00	*1.68%*	7,758.42	32.33%
57	Gastos de Sepelio Miembros de la Orden	2,000	1,639	*0.11%*	1,440.00	*0.10%*	528.00	36.67%
58	Gastos de Mantenimiento Velatorio	-	-	*0.00%*		*0.00%*	0.00	
59	Otros Servicios	4,100	19,166	*1.24%*	1,300.00	*0.09%*	801.70	61.67%
	Virgen de Chapi	-	362	*0.02%*	*500.00*	*0.04%*	*80.00*	16.00%
	Comité de Damas	500	-	*0.00%*	*600.00*	*0.04%*		0.00%
	Imprevistos, tramite licencia centro recreacional, modif. Estatutos, recuerdo termino gestion	3,600	18,804	*1.22%*	*200.00*	*0.01%*	*721.70*	360.85%
	Total	**278,122**	**313,591**	***20.32%***	**364,389**	***25.52%***	**166,400.36**	**45.67%**
	Tributos							
60	Impuesto General a las Ventas	12,000	12,369	*0.80%*	43,169.00	*3.02%*	15,905.00	36.84%
61	Limpieza Pública Parques y Jardines	4,130	3,077	*0.20%*	3,120.00	*0.22%*	0.00	0.00%
62	Impuesto Predial local Institucional	12,000	11,624	*0.75%*	12,000.00	*0.84%*	0.00	0.00%
63	Impuesto Predial CR Sachaca	2,000	1,595	*0.10%*	1,800.00	*0.13%*	0.00	0.00%
64	Otros Tributos (ITF)	100	114	*0.01%*	120.00	*0.01%*	4.40	3.67%
	Total	**30,230**	**28,779**	***1.86%***	**60,209**	***4.22%***	**15,909.40**	**26.42%**
	Cargas Diversas de Gestión							
65	Seguros	13,800	14,046	*0.91%*	13,460.00	*0.94%*	380.00	2.82%
66	Suscripciones	3,300	3,391	*0.22%*	3,185.00	*0.22%*	2,337.00	73.38%
67	Útiles de Oficina	3,250	3,489	*0.23%*	3,600.00	*0.25%*	3,545.54	98.49%
68	Materiales de Limpieza	6,000	2,530	*0.16%*	3,000.00	*0.21%*	50.00	1.67%
69	Empaste de libros de la Institución y otros	2,500	140	*0.01%*	500.00	*0.04%*	184.50	36.90%
70	Impresos y copias / calendario CCPA /memoria	43,800	20,778	*1.35%*	300.00	*0.02%*	25,064.41	8354.80%
71	Cuota Junta de Decanos del Ejercicio	30,757	12,304	*0.80%*	42,527.00	*2.98%*	23,579.45	55.45%
72	Gastos de Certificación y Recertificación	-	0	*0.00%*	0.00	*0.00%*	0.00	
73	Fraccionamiento (Deuda 2010-2017JD CCPP)	13,204	8,000	*0.52%*	18,000.00	*1.26%*	6,120.00	34.00%
74	Gastos de Viaje	2,000	2,146	*0.14%*	8,400.00	*0.59%*	3,287.44	39.14%
75	Procesos y contingencias judiciales	-	-	*0.00%*	18,976.00	*1.33%*	0.00	0.00%
	Proceso judicial ejecutado	-	-	*0.00%*	*12,128.00*	*0.85%*	12,128.02	100.00%
	Contingencia Judicial 1			*0.00%*	*6,848.00*	*0.48%*	6,848.70	100.01%
76	Gastos Fiesta Familiar - Tómbola - Rifa	-	-	*0.00%*	0.00	*0.00%*	0.00	
	Sanciones Administrativas	-	1,326	*0.09%*	0.00	*0.00%*	0.00	
	Presentes comisiones, expositores, past decanos	-	9,448	*0.61%*	0.00	*0.00%*	0.00	
77	Otros Gastos	2,800	3,779	*0.24%*	1,500.00	*0.11%*	3,081.63	205.44%
	Directorio policial		-	*0.00%*	0.00	*0.00%*	*0.00*	
	Imprevisto,celular inform., donaciones, donaciones comisaria sachaca	2,800	3,779	*0.24%*	*1,500.00*	*0.11%*	*3,081.63*	205.44%
	Total	**121,411**	**81,377**	***5.27%***	**113,448**	***7.95%***	**86,606.69**	**76.34%**
	Eventos Académicos							
78	Costo Seminarios y Cursos	69,600	43,614	*2.83%*	52,550.00	*3.68%*	25,058.35	47.68%
79	Costo Cursos de Especialización	38,400	42,813	*2.77%*	87,860.00	*6.15%*	623.00	0.71%
	Total	**108,000**	**86,427**	***5.60%***	**140,410**	***9.83%***	**25,681.35**	**18.29%**
	Otros							
80	Comités Funcionales	8,000	502	*0.03%*	6,000.00	*0.42%*	2,867.44	47.79%
81	Costo Actividades Deportivas INTERNAS	-	20,166	*1.31%*	49,500.00	*3.47%*	10,347.00	20.90%
82	Costo Actividades Deportivas CONREDE	-		*0.00%*	99,800.00	*6.99%*	0.00	0.00%
83	Gastos Aniversario Institucional	25,000	11,415	*0.74%*	15,000.00	*1.05%*	340.00	2.27%
84	Gastos Rifa Institucional/Tómbola	-		*0.00%*	0.00	*0.00%*	0.00	
85	Gastos de Asambleas	2,690	4,002	*0.26%*	3,600.00	*0.25%*	2,989.34	83.04%

COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE AREQUIPA

	CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO 2021	PPTO. EJECUTADO 2021 IMPORTE	PPTO. EJECUTADO 2021 % ANUAL	PPTO. ANUAL 2022 IMPORTE	PPTO. ANUAL 2022 % ANUAL	TOTAL PRESUPUESTO EJECUTADO 1° SEMESTRE 2022	%
86	Transferencia de Cargo Consejo Directivo	30,000		0.00%	4,555.00	0.32%	5,052.80	110.93%
87	Gastos de Elecciones	19,000	4,536	0.29%	5,000.00	0.35%	7,957.39	159.15%
88	Incentivos por Investigación	5,500		0.00%	12,000.00	0.84%	0.00	0.00%
89	Otros (Imprevistos)	2,000	1,753	0.11%	3,000.00	0.21%	1,500.00	50.00%
	Cuota CONREDE		-	0.00%	*2,400.00*	0.17%		0.00%
	Imprevistos	2,000	1,753	0.11%	*600.00*	0.04%	1,500.00	250.00%
	COVID-19 Protector Facial Colegiados	-	-	0.00%	-	0.00%		
	COVID-19 Elaboracion de Protocolos	-	-	0.00%	-	0.00%		
	Total	**92,190**	**42,373**	**2.75%**	**198,455**	**13.90%**	**31,053.97**	**15.65%**
	Total Gastos de Operación	**1,082,702**	**1,006,062**	**65.18%**	**1,381,962**	96.79%	**527,136.96**	**38.14%**
Superávit - Déficit: De Operación		**156,570**	**537,414**	**34.82%**	**45,881**	**3.21%**	**323,421.74**	**704.91%**
II. INVERSIóN								
Ingresos								
	Total		-	**0.00%**		**0.00%**		
Egresos								
90	Software, Hardware Integral y Licencias	-5,000	-3,597	-0.23%	-5,500	-0.39%	-13,464.28	
91	Otras Inversiones	-5000	-25,036	-1.62%		0.00%		
	Equipos Div. - Consola y Rack Proyecto.	-	-4,594	-0.30%		0.00%		
	Biblioteca del recuerdo/ Boutique Contable	-	-5,970	-0.39%		0.00%		
	Biblioteca virtual	-	-	0.00%	-5,145	-0.36%		
	Galería de Ex Consejos Directivos	-	-10,772	-0.70%		0.00%		
	COVID -19 -Balon de Oxigeno medicinal (02)	-	-3,700	-0.24%		0.00%		
	Almacén Sachaca	-	-	0.00%		0.00%		
	Biodigestor Sachaca	-	-	0.00%		0.00%		
92	Plan Estratégico Institucional	-7,000	-	0.00%		0.00%		
93	Cancha Sintética de fulbito CR Sachaca	-	-	0.00%	-58,000	-4.06%	-25,000.00	
94	Gimnasio al aire libre CR Sachaca	-20,000	-47,689	-3.09%		0.00%		
95	Camerinos, terraza panoramica, 2 termas, SSHH CR Sachaca	-25,000	-177,504	-11.50%		0.00%		
96	Salón Arequipa - Remodelación integra cabaña 2 - CR Sachaca	0	-110,323	-7.15%		0.00%		
97	Implementación juegos infantiles CR Sachaca	-20,000	-1,550	-0.10%		0.00%		
98	Reubicación de ambientes, piso, vidrios Local 1er piso Sanchez Trujillo	-15,000	-32,021	-2.07%		0.00%		
99	Salón usos múltiples: Área recr. Sánchez Trujillo 5to piso	-90,000	-	0.00%		0.00%		
100	Mejoramiento, remod. e implem. Zona Parrillas -CR Sachaca	-	-	0.00%	-19,692	-1.38%	-19,691.78	
101	Remodelación Cancha de Futbol 8 y 11 - CR Sachaca	-	-	0.00%	-12,000	-0.84%	-8,130.00	
102	Habilitación de salas de CoWorking - Sánchez Trujillo	-	-	0.00%	-4,000	-0.28%		
103	Remodelación Cancha 3 Basquet/ Voley CR Sachaca	-	-	0.00%	-19,000	-1.33%		
104	Remodelación y Mejoramiento Cancha Fronton - CR Sachaca	-	-	0.00%	-6,800	-0.48%		
105	Implementacion del departamento de Orientación Legal-Sánchez Trujillo	-	-	0.00%	-7,552	-0.53%		
106	Remodelación, implem. y Mant. CR Sachaca - Sánchez Trujillo	-	-	0.00%	-12,000	-0.84%	-30,311.56	
107	Implementacion de Zona de Parrillas familiares (3) CR Sachaca	-	-	0.00%	-8,000	-0.56%		
108	Implement. e Instalac. Sistema Seguridad y Vigilancia -CR Sachaca (8 camaras)	-	-	0.00%	-10,000	-0.70%	-13,403.80	
109	Imprevistos	-2,500	-	0.00%	-	0.00%		
	Total	**-189,500**	**-397,720**	**-25.77%**	**-167,689**	**-11.74%**	**-110,001.42**	
Superávit - Déficit: De Inversión		**-189,500**	**-397,720**	**-25.77%**	**-167,689**	**-11.74%**	**-110,001.42**	
III. FINANCIERO								
Ingresos								
101	Saldo inicial de CAJA del Estado de Situación Financiera	116,710	116,710	7.56%	122,240	8.56%	122,240.00	
	Total	**116,710**	**116,710**	7.56%	**122,240**	**8.56%**	122,240.00	
Egresos								
102	Cuentas por cobrar y pagar Neto / Estado de Sit. Financ.	-43,778	-74,164	-4.80%	9,568	0.67%	121,005.39	
103	Fondo Mutual	-30,000	-60,000	-3.89%	-10,000	-0.70%		
104	Fondo Mutual 2							
	Total	**-73,778**	**-134,164**	**-8.69%**	**-432**	**-0.03%**	**121,005.39**	
104	**Saldo Caja siguiente período**	**-10,000**						
Superávit - Déficit: Financiero		**32,932**	**-17,454**	**-1.13%**	**121,808**	**8.53%**	**243,245.39**	
SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO		**-**	**122,240**	**7.92%**	**-**	0.00%	**456,665.71**	

CPC QUINTIN JUAN PINO TELLERI A
DECANO

CPC HOWARD GREGORY MORALES PACHECO
DIRECTOR DE FINANZAS