

**EJECUCION PRESUPUESTO OPERATIVO**

(Expresado en Nuevos Soles)

Al 31 de Diciembre del 2013 y del 2012

CONCEPTO	Presupuestado	Ejecutado a	Variación
	Proyectado	Diciembre	
	2013	2013	
<b><u>PRESUPUESTO OPERATIVOS</u></b>			
<b>INGRESOS OPERATIVOS</b>			
<b>Ingresos Ordinarios</b>			
Cuotas Miembros de la Orden	523,355	636,525	113,170
Cuotas Sociedades Auditoría	5,850	3,250	-2,600
Derechos de Colegiatura	180,000	221,400	41,400
Constancias de Habilitación	1,910	1,615	-295
Seminarios y Cursos	212,250	195,862	-16,388
Cursos de Especialización	267,500	269,232	1,732
Alquileres	76,956	75,754	-1,202
Material Bibliográfico y Otros	10,700	13,360	2,660
Actividades Deportivas	10,200	11,016	816
Certificación Profesional	-	-	-
Cuota Club Social del Contador	54,675	66,492	11,817
Otros Ingresos	3,370	6,532	3,162
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>1,346,766</b>	<b>1,501,038</b>	<b>154,272</b>
<b>Ingresos Extraordinarios</b>			
Ingreso de Rifas	20,000	20,130	130
Ingreso Neto de Fiesta familiar	1,000	-1,535	-2,535
Otros Ingresos	2,000	-	-2,000
<b>Total Ingresos Extraordinarios</b>	<b>23,000</b>	<b>18,595</b>	<b>-4,405</b>
<b>Total Ingresos Operativos</b>	<b>1,369,766</b>	<b>1,519,633</b>	<b>149,867</b>
<b>GASTOS OPERATIVOS</b>			
<b>Gastos de Personal</b>			
Remuneraciones	195,480	201,938	6,458
Gratificaciones	35,512	39,851	4,338
Vacaciones	16,290	14,486	-1,804
Contribuciones Sociales	17,593	19,816	2,222
CTS	18,997	19,618	621
Personal Eventual	6,000	1,100	-4,900
Otras Cargas de Personal	7,313	12,153	4,841
<b>Total Gastos Personal</b>	<b>297,185</b>	<b>308,962</b>	<b>11,777</b>
<b>Servicios Prestados por Terceros</b>			
Movilidad	14,400	18,228	3,828
Servicio de Mensajería	3,000	6,189	3,189
Teléfonos	11,062	8,581	-2,481
Otras Comunicaciones	4,200	3,541	-659
Gastos Notariales y Registro	3,600	2,765	-835
Honorarios Asesoría Legal y Contable	10,800	17,300	6,500
Honorarios Auditoría	3,000	4,000	1,000
Comisiones de Cobranza	52,335	51,080	-1,255
Mantenimiento Inmuebles	4,940	55,899	50,959
Mantenimiento Equipos Oficina	4,068	5,719	1,651
Energía Eléctrica	10,602	10,295	-307
Agua	9,038	11,025	1,987
Convocatorias y Avisos en Diarios	12,000	3,116	-8,884
Gastos de Revista Institucional y Courier	40,000	73,711	33,711
Gastos de Colegiatura	28,000	30,588	2,588
Gastos de Representación	2,300	302	-1,999
Agasajo día de la madre	9,000	4,942	-4,058
Agasajo día del padre (neto)	3,000	4,799	1,799
Cena Institucional	25,000	30,204	5,204



**EJECUCION PRESUPUESTO OPERATIVO**

(Expresado en Nuevos Soles)

Al 31 de Diciembre del 2013 y del 2012

CONCEPTO	Presupuestado	Ejecutado a	Variación
	Proyectado	Diciembre	
	2013	2013	
Navidad Hijos del Contador	4,500	5,794	1,294
Servicio de Vigilancia	1,740	9,736	7,996
Otros Servicios	4,530	337	-4,194
<b>Total Servicios Prestados por Terceros</b>	<b>261,116</b>	<b>358,152</b>	<b>97,036</b>
<b>Tributos</b>			
Impuesto General a las Ventas	10,699	9,185	-1,514
Limpieza Pública Parques y Jardines	960		-960
Impuesto Predial	8,929	8,939	10
Otros Tributos	485	952	467
<b>Total Tributos</b>	<b>21,073</b>	<b>19,076</b>	<b>-1,997</b>
<b>Cargas Diversas de Gestión</b>			
Seguros	13,700	11,433	-2,267
Suscripciones	2,295	4,172	1,877
Utiles de Oficina	11,140	8,304	-2,837
Materiales de Limpieza	3,181	3,604	423
Fotocopias y Anillados	1,081	1,152	71
Impresos	6,894	24,407	17,513
Cuota Junta de Decanos	25,049	31,815	6,766
Gastos de Viaje	2,400	2,223	-177
Gastos de Rifa	16,122	11,575	-4,547
Otros Gastos	14,090	15,184	1,094
<b>Total Cargas Diversas de Gestión</b>	<b>95,953</b>	<b>113,869</b>	<b>17,916</b>
<b>Eventos académicos</b>			
Seminarios y Cursos	77,263	85,903	8,641
Cursos de Especialización	92,140	98,272	6,132
<b>Total Eventos Académicos</b>	<b>169,403</b>	<b>184,175</b>	<b>14,772</b>
<b>Otros</b>			
Comités Funcionales	2,000	2,574	574
Costo Actividades Deportivas	59,454	75,210	15,756
Gastos Aniversario Institucional	20,000	15,846	-4,154
Gastos de Asambleas	4,000	14,260	10,260
Gastos de Transferencia de Cargo	15,000	17,363	2,363
Incentivos por Investigación	2,500	1,521	-979
Gastos de Certificación	-	-	-
Otros	700	11,543	10,843
<b>Total Otros</b>	<b>103,654</b>	<b>138,318</b>	<b>34,664</b>
Contingencias Judiciales	24,457	20,747	-3,710
<b>Total Cotingencia</b>	<b>24,457</b>	<b>20,747</b>	<b>-3,710</b>
<b>Total Gastos operativos</b>	<b>972,840</b>	<b>1,143,298</b>	<b>170,459</b>
<b>Superávit - Déficit de Operación</b>	<b>396,926</b>	<b>376,334</b>	<b>-20,591</b>
<b><u>PRESUPUESTO DE INVERSIÓN</u></b>			
<b>Ingresos de Inversión</b>			
<b>Total Ingresos de Inversión</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Egresos de Inversión</b>			
Centro Recreacional Sachaca	175,701	465,458	289,757
Implementación Biblioteca	10,500	6,145	-4,355
Implementación Desarrollo Profesional	8,192		-8,192

**EJECUCION PRESUPUESTO OPERATIVO**

(Expresado en Nuevos Soles)

Al 31 de Diciembre del 2013 y del 2012

CONCEPTO	Presupuestado	Ejecutado a	Variación
	Proyectado	Diciembre	
	2013	2013	
Implementación Local Institucional		75,990	75,990
Equipos de Oficina		17,558	17,558
Software Integralv Licencias	24,126		-24,126
<b>Total Egresos de Inversión</b>	<b>218,519</b>	<b>565,151</b>	<b>346,632</b>
<b>Superávit - Déficit de Inversión</b>	<b>-218,519</b>	<b>-565,151</b>	<b>-346,632</b>
<b><u>PRESUPUESTO FINANCIERO</u></b>			
<b>Ingresos de Financiamiento</b>			
Financiamiento Bancario	175,701	157,473	-18,228
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>175,701</b>	<b>157,473</b>	<b>-18,228</b>
<b>Egresos Financieros</b>			
Préstamo Caja Municipal	61,576	49,943	-11,633
Préstamo Bco. Continental	67,514	69,415	1,902
Obligac.Terceros - Construcc.			-
Fondo Mutual (2012-2013)	225,018		-225,018
<b>Total Egresos Financieros</b>	<b>354,108</b>	<b>119,358</b>	<b>-234,750</b>
<b>Superávit - Déficit de Financiamiento</b>	<b>-178,407</b>	<b>38,115</b>	<b>216,522</b>
<b>SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO</b>	<b>-</b>	<b>-150,702</b>	<b>-150,702</b>