



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA

EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO 2017

APROBADO EN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
DEL 28 DE FEBRERO DEL 2018





EJECUCIÓN PRESUPUESTO OPERATIVO

(Expresado en Soles)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CONCEPTO	AÑO 2017		
	PRESUPUESTO	EJECUTADO	VARIACIÓN
I. OPERACIÓN			
INGRESOS			
Ordinarios			
Cuotas Miembros de la Orden	720,000	695,174	-24,826
Cuotas Sociedades Auditoría	12,800	36,140	23,340
Derechos de Colegiatura	312,000	228,450	-83,550
Constancias de Habilitación	8,000	3,044	-4,956
Seminarios y Cursos	280,000	253,894	-26,106
Cursos de Especialización	190,000	235,401	45,401
Alquileres - Local Institucional	53,000	59,124	6,124
Alquileres - Complejo recreacional Sachaca	64,000	71,237	7,237
Material Bibliográfico y Otros	42,000	27,400	-14,600
Actividades Deportivas	24,000	20,405	-3,595
Cuota Club Social del Contador	86,400	90,795	4,395
Otros Ingresos	5,160	14,300	9,140
Total Ingresos Ordinarios	1,797,360	1,735,364	-61,996
Extraordinarios			
Ingreso de Rifas	24,000	6,240	-17,760
Ingreso de Cena de Gala	12,000	19,695	7,695
Otros Ingresos	3,600	726	-2,874
Total Ingresos Extraordinarios	39,600	26,661	-12,939
Total Ingresos de Operación	1,836,960	1,762,025	-74,935
GASTOS			
Gastos de Personal			
Remuneraciones	302,810	303,254	444
Gratificaciones	55,010	48,332	-6,678
Vacaciones	24,564	15,831	-8,733
Contribuciones Sociales	27,252	25,844	-1,408
CTS	27,374	25,727	-1,647
Personal Eventual	30,000	24,424	-5,576
Comision de Cobranza	9,600	9,226	-374
Otras Cargas de Personal	18,860	20,436	1,576
Total Gastos de Personal	495,470	473,074	-22,396
Servicios Prestados por Terceros			
Movilidad	13,200	16,446	3,246
Servicio de Mensajería	7,000	8,093	1,093
Teléfonos	12,000	12,315	315
Internet (Fibra Optica),Cable,Hosting y VPS	23,300	24,817	1,517
Gastos Notariales y Registro	1,800	2,321	521
Honorarios - Asesoría Legal	18,000	9,500	-8,500
Honorarios Auditoría	6,500	6,000	-500
Mantenimiento Inmuebles local Institucional	24,000	63,789	39,789
Mantenimiento Inmuebles Complejo Sachaca	60,000	31,549	-28,451
Mantenimiento Equipos Oficina	18,000	26,788	8,788
Energía Eléctrica Complejo Recreacional Sachaca	8,000	6,822	-1,178
Energía Eléctrica Local Institucional	21,600	24,986	3,386
Agua Complejo Recreacional Sachaca	8,800	11,853	3,053

CONCEPTO	AÑO 2017		
	PRESUPUESTO	EJECUTADO	VARIACIÓN
Agua Local Institucional	5,400	2,989	-2,411
Convocatorias y Avisos en Diarios	6,000	11,809	5,809
Gastos de Revista Institucional y Courier	60,000	56,344	-3,656
Gastos de Colegiatura	42,000	29,662	-12,338
Gastos de Representación	4,800	6,733	1,933
Agasajo día de la Madre	20,000	21,827	1,827
Agasajo día del Padre	12,000	10,549	-1,451
Día del Contador	15,000	4,994	-10,006
Cena Institucional	35,000	13,973	-21,027
Navidad Hijos del Contador	8,500	5,855	-2,645
Servicio de Vigilancia - Monitoreo	4,400	1,272	-3,128
Gastos del Directorio	12,000	14,532	2,532
Comisio. Portes y Mantenimiento	20,400	22,327	1,927
Gastos de Sepelio Miembros de la Orden	2,400	2,460	60
Otros Servicios	1,750	10,888	9,138
Total Servicios Prestados x Terceros	471,850	461,491	-10,359
Tributos			
Impuesto General a las Ventas	54,000	68,835	14,835
Limpieza Pública Parques y Jardines	4,000	4,420	420
Impuesto Predial local Institucional	12,000	10,907	-1,093
Impuesto Predial Complejo Recreacional Sachaca	1,600	1,859	259
Otros Tributos	840	-	-840
Total Tributos	72,440	86,021	13,581
Cargas Diversas de Gestión			
Seguros	17,200	16,786	-414
Suscripciones	5,760	5,464	-296
Útiles de Oficina	4,500	7,171	2,671
Materiales de Limpieza	2,400	2,609	209
Fotocopias, Anillados y Empastes	1,800	2,518	718
Impresos	40,000	19,429	-20,571
Cuota Junta de Decanos Ejercicio 2018	36,000	-	-36,000
Gastos de Viaje	4,800	2,173	-2,627
Gastos Fiesta Familiar-tombola	12,000	11,990	-10
Otros Gastos	2,500	1,908	-592
Total Cargas Div. de Gestión	126,960	70,049	-56,911
Eventos Académicos			
Seminarios y Cursos	98,000	109,858	11,858
Cursos de Especialización	66,500	98,604	32,104
Total eventos academicos	164,500	208,461	43,961
Otros			
Comités Funcionales	15,000	3,223	-11,777
Costo Actividades Deportivas Internas - CONREDE	112,000	123,716	11,716
Gastos Aniversario Institucional	30,000	58,058	28,058
Gastos Rifas de Aniversario Institucional	12,500	1,120	-11,380
Gastos de Asambleas	13,500	13,307	-193
Transferencia de Cargo	18,000	6,457	-11,543
Gastos de Elecciones	18,000	12,958	-5,042
Incentivos por Investigación	4,000	1,620	-2,380
Otros	5,400	6,025	625
Total Otros	228,400	226,485	-1,915
Total Gastos de Operación	1,559,620	1,525,581	-34,039
Superávit - Déficit de Operación	277,340	236,444	-40,896

CONCEPTO	AÑO 2017		
	PRESUPUESTO	EJECUTADO	VARIACIÓN
II. INVERSION			
Ingresos			-
Total Ingresos	-	-	
Egresos			
Centro Recreacional Sachaca- Adoquinado entrada la Ribereña	30,000	257,818	227,818
Proyecto Instituto Superior Tecnológico	50,000	5,700	-44,300
Unidades de Transporte - Moto reparto mensajería	8,000		-8,000
Creación Cooperativa del Contador	8,500	10,500	2,000
Implementación Espacios Contador Maestro	20,000	-	-20,000
Implementación Local Institucional Eq. Computo	115,000	99,162	-15,838
Software , Hardware Integral y Licencias	10,003	2,655	-7,348
Total Egresos en Inversión	241,503	375,835	134,332
Superávit - Déficit de Inversión	-241,503	-375,835	-134,332
III. FINANCIERO			
Ingresos			
Financiamiento Fondo Mutual	-	250,000	250,000
Saldos iniciales de Balance	22,840	22,840	-
Sobregiro Bancario - Cuentas por Pagar 2016	-8,677	-31,517	-22,840
Total Ingresos de Financiero	14,163	241,323	227,160
Egresos			
Fondo Mutual	50,000	20,000	-30,000
Total Egresos de Financiero	50,000	20,000	-30,000
Superávit - Déficit de Financiero	-35,837	221,323	257,160
SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO	-	81,932	81,932


 C.P.C.C. LUIS ROBERTO GAMERO JUAREZ
 DECANO


 C.P.C. JORGE JAVIER FLORES PEREZ
 DIRECTOR DE FINANZAS