



COLEGIO DE  
CONTADORES PÚBLICOS  
DE AREQUIPA

# PRESUPUESTO ANUAL 2018

APROBADO EN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA  
DEL 30 DE ENERO DEL 2018



*Presupuesto 2018*



## PRESUPUESTO ANUAL 2018 CCPA

(Expresado en Soles)

CONCEPTO	AÑO 2017		AÑO 2018
	PRESUPUESTO	EJECUTADO	PRESUPUESTO
<b>I. OPERACIÓN</b>			
<b>INGRESOS</b>			
<b>Ordinarios</b>			
Cuotas Miembros de la Orden	720,000	695,174	729,600
Cuotas Sociedades Auditoría	12,800	36,140	24,540
Derechos de Colegiatura	312,000	228,450	321,800
Constancias de Habilitación	8,000	3,044	8,040
Recuperación de Colegiados Inhabiles			114,624
Seminarios y Cursos	280,000	253,894	290,000
Cursos de Especialización	190,000	235,401	240,000
Alquileres - Local Institucional	53,000	59,124	60,950
Alquileres - Complejo recreacional Sachaca	64,000	71,237	73,600
Material Bibliográfico y Otros	42,000	27,400	30,000
Actividades Deportivas	24,000	20,405	26,000
Cuota Club Social del Contador	86,400	90,795	91,200
Otros Ingresos	5,160	14,300	<b>15,410</b>
DUPLICADO DE CARNET (neto)	960	256	1,410
VENTA DE LIBROS Y OTROS (neto)	3,600	12,383	13,000
OTROS	600	1,661	1,000
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>	<b>1,797,360</b>	<b>1,735,364</b>	<b>2,025,764</b>
<b>Extraordinarios</b>			
Ingreso de Rifas	24,000	6,240	12,000
Ingreso de Cena de Gala	12,000	19,695	18,000
Otros Ingresos	3,600	726	<b>5,000</b>
DONACIÓN	3,000	-	4,000
OTROS	600	726	1,000
<b>Total Ingresos Extraordinarios</b>	<b>39,600</b>	<b>26,661</b>	<b>35,000</b>
<b>Total Ingresos de Operación</b>	<b>1,836,960</b>	<b>1,762,025</b>	<b>2,060,764</b>

## GASTOS

### Gastos de Personal

Remuneraciones	302,810	303,254	327,514
Gratificaciones	55,010	48,332	54,586
Vacaciones	24,564	15,831	27,293
Contribuciones Sociales	27,252	25,844	29,476
CTS	27,374	25,727	31,842
Personal Eventual	30,000	24,424	31,200
Comision de Cobranza	9,600	9,226	9,600
Otras Cargas de Personal	18,860	20,436	<b>10,060</b>
ATENCIONES AL PERSONAL	1,500	1,507	1,500
ATENCION VISITAS	360	216	360
BONO ANIVERSARIO INSTITUCIONAL AL PERSONAL	8,800	8,573	-
DIA DEL TRABAJO	1,000	1,780	1,000
AGASAJO NAVIDAD - AÑO NUEVO	2,000	-	2,000
CANASTA NAVIDAD	4,000	4,380	4,000
OTROS	1,200	3,980	1,200
<b>Total Gastos de Personal</b>	<b>495,470</b>	<b>473,074</b>	<b>521,571</b>

### Servicios Prestados por Terceros

Movilidad	13,200	16,446	15,700
Servicio de Mensajería	7,000	8,093	8,000
Teléfonos	12,000	12,315	14,500
Internet (Fibra Óptica), Cable, Hosting y VPS	23,300	24,817	26,000
Gastos Notariales y Registro	1,800	2,321	7,800
Honorarios - Asesoría Legal	18,000	9,500	18,000

# PRESUPUESTO ANUAL 2018 CCPA

(Expresado en Soles)

2

CONCEPTO	AÑO 2017		AÑO 2018
	PRESUPUESTO	EJECUTADO	PRESUPUESTO
Honorarios Auditoría	6,500	6,000	19,500
Mantenimiento Inmuebles local Institucional	24,000	63,789	35,000
Mantenimiento Inmuebles Complejo Sachaca	60,000	31,549	60,000
Mantenimiento Equipos Oficina	18,000	26,788	22,000
Energía Eléctrica Complejo Recreacional Sachaca	8,000	6,822	7,000
Energía Eléctrica Local Institucional	21,600	24,986	30,000
Agua Complejo Recreacional Sachaca	8,800	11,853	12,100
Agua Local Institucional	5,400	2,989	4,000
Convocatorias y Avisos en Diarios	6,000	11,809	8,000
Gastos de Revista Institucional y Courier	60,000	56,344	80,000
Gastos de Colegiatura	42,000	29,662	48,270
Gastos de Representación	4,800	6,733	4,800
Agasajo día de la Madre	20,000	21,827	24,000
Agasajo día del Padre	12,000	10,549	15,000
Día del Contador	15,000	4,994	10,000
Cena Institucional	35,000	13,973	35,000
Navidad Hijos del Contador	8,500	5,855	8,500
Servicio de Vigilancia - Monitoreo	4,400	1,272	4,400
Gastos del Directorio	12,000	14,532	12,000
Comisión, Portes y Mantenimiento	20,400	22,327	25,000
Gastos de Sepelio Miembros de la Orden	2,400	2,460	3,000
Otros Servicios	1,750	10,888	<b>2,500</b>
VIRGEN DE CHAPI	900	1,390	1,000
COMITÉ DE DAMAS	250	-	500
VARIOS	600	9,498	1,000
<b>Total Servicios Prestados x Terceros</b>	<b>471,850</b>	<b>461,491</b>	<b>560,070</b>
<b>Tributos</b>			
Impuesto General a las Ventas	54,000	68,835	73,347
Limpieza Pública Parques y Jardines	4,000	4,420	4,820
Impuesto Predial local Institucional	12,000	10,907	12,800
Impuesto Predial Complejo Recreacional Sachaca	1,600	1,859	1,800
Otros Tributos	840	-	900
<b>Total Tributos</b>	<b>72,440</b>	<b>86,021</b>	<b>93,667</b>
<b>Cargas Diversas de Gestión</b>			
Seguros	17,200	16,786	17,200
Suscripciones	5,760	5,464	5,760
Útiles de Oficina	4,500	7,171	5,000
Materiales de Limpieza	2,400	2,609	4,002
Fotocopias, Anillados y Empastes	1,800	2,518	2,796
Impresos	40,000	19,429	30,000
Cuota Junta de Decanos Ejercicio 2018	36,000	-	36,480
Gastos de Viaje	4,800	2,173	4,800
Gastos Fiesta Familiar - tómbola	12,000	11,990	12,000
Otros Gastos	2,500	1,908	2,580
DIRECTORIO POLICIAL	680	690	680
ARMADO NACIMIENTO	400	-	400
OTROS	1,420	1,218	1,500
<b>Total Cargas Div. de Gestión</b>	<b>126,960</b>	<b>70,049</b>	<b>120,618</b>
<b>Eventos Académicos</b>			
Seminarios y Cursos	98,000	109,858	101,500
Cursos de Especialización	66,500	98,604	84,000
<b>Total eventos académicos</b>	<b>164,500</b>	<b>208,461</b>	<b>185,500</b>
<b>Otros</b>			
Comités Funcionales	15,000	3,223	15,000
Costo Actividades Deportivas Internas - CONREDE	112,000	123,716	110,000
Gastos Aniversario Institucional	30,000	58,058	30,000
Gastos Rifas de Aniversario Institucional	12,500	1,120	6,000
Gastos de Asambleas	13,500	13,307	12,500
Transferencia de Cargo	18,000	6,457	-
Gastos de Elecciones	18,000	12,958	-
Incentivos por Investigación	4,000	1,620	4,000

## PRESUPUESTO ANUAL 2018 CCPA

(Expresado en Soles)

CONCEPTO	AÑO 2017		AÑO 2018
	PRESUPUESTO	EJECUTADO	PRESUPUESTO
Otros	5,400	6,025	8,700
CUOTA CONREDE	1,200	1,549	1,200
GASTOS DIA INTERNACIONAL DE LA MUJER	3,000	4,420	4,500
OTROS SERVICIOS	1,200	56	3,000
<b>Total Otros</b>	<b>228,400</b>	<b>226,485</b>	<b>186,200</b>
<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>1,559,620</b>	<b>1,525,581</b>	<b>1,667,626</b>
<b>Superávit - Déficit de Operación</b>	<b>277,340</b>	<b>236,444</b>	<b>393,138</b>

## II. INVERSIÓN

### Ingresos

<b>Total Ingresos</b>	-	-	-
-----------------------	---	---	---

### Egresos

Centro Recreacional Sachaca-Adoquinado entrada La Ribereña	30,000	257,818	139,785
Proyecto Instituto Superior Tecnológico	50,000	5,700	-
Unidades de Transporte - Moto reparto mensajería	8,000		
Proyecto de Alta Especialización Profesional		-	21,000
Velatorio Institucional	-		35,000
Creación Cooperativa del Contador	8,500	10,500	10,000
Implementacion Espacios Contador Maestro	20,000	-	20,000
Implementación Local Institucional Eq. Cómputo	115,000	99,162	10,484
Software, Hardware Integral y Licencias	10,003	2,655	20,000
Software, Cámaras de Seguridad			29,000
<b>Total Egresos en Inversión</b>	<b>241,503</b>	<b>375,835</b>	<b>285,269</b>
<b>Superávit - Déficit de Inversión</b>	<b>-241,503</b>	<b>-375,835</b>	<b>-285,269</b>

## III. FINANCIERO

### Ingresos

#### Financiamiento Bancario y Proveed.

Financiamiento Fondo Mutual	-	250,000	-
Saldos iniciales de Balance	22,840	22,840	44,966
Sobregiro Bancario - Cuentas por Pagar 2017	-8,677	-31,517	-112,835
<b>Total Financiamiento Bancario y Proveedores</b>	<b>14,163</b>	<b>241,323</b>	<b>-67,869</b>

### Egresos

Fondo Mutual 1			20,000
Fondo Mutual 2	50,000	20,000	20,000
<b>Total Egresos</b>	<b>50,000</b>	<b>20,000</b>	<b>40,000</b>
<b>Superávit - Déficit de Financiero</b>	<b>-35,837</b>	<b>221,323</b>	<b>-107,869</b>
<b>SUPERÁVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO</b>	<b>-</b>	<b>81,932</b>	<b>-0</b>

  
 CPCO ELIN APAZA FUENTES  
 DIRECTOR DE FINANZAS

  
 CPCC JOHNNY NELSON CASTILLO MACEDO  
 DECANO