



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DE AREQUIPA

PRESUPUESTO ANUAL 2021 (PROPUESTA)

ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
29 DE ENERO DEL 2021





PRESUPUESTO ANUAL 2021

(Expresado en Soles)

CONCEPTO	PRESUPUESTO APROBADO	PPTO. EJECUTADO 2020		PPTO. ANUAL 2021		
	2020	IMPORTE	% ANUAL	IMPORTE	% ANUAL	
I. OPERACIÓN						
INGRESOS						
Ordinarios						
1	Cuotas Miembros de la Orden	753,920	533,023	48.95%	444,864	35.90%
2	Cuotas Sociedades Auditoría	8,640	10,928	1.00%	9,180	0.74%
3	Derechos de Colegiatura	325,000	130,304	11.97%	184,800	14.91%
4	Inscripción de Soc. de Auditoría	24,200	30,960	2.84%	25,120	2.03%
5	Constancias de Habilitación	2,244	1,420	0.13%	-	0.00%
6	Recuperación de Colegiados Inhabiles	62,208	11,568	1.06%	10,000	0.81%
7	Seminarios y Cursos	251,990	181,877	16.70%	169,020	13.64%
8	Cursos de Especialización	243,500	63,669	5.85%	304,000	24.53%
9	Alquileres - Local Institucional	90,000	17,064	1.57%	8,000	0.65%
10	Alquileres - Velatorio	-	254	0.02%	-	0.00%
11	Alquileres - CR Sachaca	124,005	11,653	1.07%	14,000	1.13%
12	Material Bibliográfico y otros	35,000	18,120	1.66%	-	0.00%
13	Actividades Deportivas	26,200	-	-	-	0.00%
14	Cuota CR Sachaca	94,456	73,506	6.75%	55,608	4.49%
15	Certificación y Recertificación	36,700	175	0.02%	-	0.00%
16	Otros Ingresos	31,240	3,161	0.29%	8,680	0.70%
	Duplicado de Carnet (neto)	1,810	-	-	-	0.00%
	Carnet Certificación y Recertificación	3,200	445	0.04%	-	0.00%
	Venta de souvenirs y Otros (neto)	6,000	2,491	0.23%	8,000	0.65%
	Otros / multas, etc	20,230	225	0.02%	680	0.05%
	Total	2,109,303	1,087,682	99.88%	1,233,272	99.52%
Extraordinarios						
17	Ingreso de Tómbola / Rifa	19,000	-	-	-	-
18	Cena de Gala	22,400	-	-	-	-
19	Otros Ingresos	16,000	1,300	0.12%	6,000	0.48%
	Donaciones	15,000	1,300	0.12%	2,000	0.16%
	Otros / Servicios de publicidad	1,000	-	-	4,000	0.32%
	Total	57,400	1,300	0.12%	6,000	0.48%
	Total Ingresos de Operación	2,166,703	1,088,982	100%	1,239,272	100%
GASTOS						
Gastos de Personal						
20	Remuneraciones	347,703	228,301	20.96%	279,876	25.70%
21	Gratificaciones Fiestas patrias y navidad	62,480	41,992	3.86%	50,579	4.64%
22	Gratificación por Aniversario CCPA	9,607	7,046	0.65%	7,618	0.70%
23	Vacaciones	31,122	19,164	1.76%	25,290	2.32%
24	Contribuciones Sociales	29,535	23,314	2.14%	25,188	2.31%
25	CTS	33,430	22,547	2.07%	27,062	2.49%
26	Personal Eventual	36,342	28,663	2.63%	10,000	0.92%
27	Comisión de Cobranza	7,455	4,223	0.39%	5,040	0.46%
28	Otras Cargas de Personal	8,550	8,935	0.82%	22,098	2.03%
	Seguro de Vida Ley	1,300	995	0.09%	1,000	0.09%
	Día del Trabajo	1,400	-	-	600	0.06%
	Agasajo Navidad	1,800	61	0.01%	200	0.02%
	Canasta Navidad	2,850	3,559	0.33%	3,600	0.33%
	Otros (cumpleaños trabajadores CCPA)	1,200	537	0.05%	900	0.08%
	Otros (fallecimiento familiares trabajadores CCPA)	-	58	0.01%	90	0.01%
	COVID-19 PRUEBAS	-	3,184	0.29%	14,280	1.31%
	COVID-19 EPPs	-	541	0.05%	1,428	0.13%
	Total	566,224	384,187	35.28%	452,751	41.58%
Servicios Prestados por Terceros						
29	Movilidad	10,800	3,863	0.35%	5,400	0.50%
30	Servicio de Mensajería	10,750	6,124	0.56%	6,800	0.62%
31	Teléfonos	4,680	4,175	0.38%	4,680	0.43%
32	Internet (Fibra Óptica),Cable, Hosting y VPS	34,399	16,237	1.49%	24,312	2.23%
33	Gastos Notariales y Registro	750	911	0.08%	1,600	0.15%
34	Honorarios - Asesoría Legal, Externa	11,600	16,107	1.48%	16,000	1.47%
35	Honorarios Auditoría	5,900	5,000	0.46%	6,000	0.55%
36	Mantenimiento Inmuebles local Institucional	15,000	7,533	0.69%	15,000	1.38%
37	Mantenimiento Inmuebles CR Sachaca	90,000	17,621	1.62%	25,000	2.30%
38	Mantenimiento Equipos Oficina	16,800	6,483	0.60%	12,000	1.10%
39	Energía Eléctrica CR Sachaca	9,840	8,471	0.78%	9,600	0.88%
40	Energía Eléctrica Local Institucional	26,400	12,945	1.19%	22,190	2.04%
41	Agua Complejo CR Sachaca	5,040	3,138	0.29%	5,040	0.46%
42	Agua Local Institucional	6,000	3,898	0.36%	6,000	0.55%

PRESUPUESTO ANUAL 2021

(Expresado en Soles)


CONCEPTO		PRESUPUESTO APROBADO	PPTO. EJECUTADO 2020		PPTO. ANUAL 2021	
		2020	IMPORTE	% ANUAL	IMPORTE	% ANUAL
43	Convocatorias y Avisos en Diarios	2,500	2,561	0.24%	2,500	0.23%
44	Gastos de Revista Institucional y Courier	7,400		0.00%	5,000	0.46%
45	Gastos de Colegiatura	45,000	13,937	1.28%	24,000	2.20%
46	Gastos de Representación	6,000	849	0.08%	1,500	0.14%
47	Agasajo Día Internacional de la Mujer	6,000	4,856	0.45%	-	
48	Agasajo Día de la Madre	17,000		0.00%	-	
49	Agasajo Día del Padre	10,000		0.00%	-	
50	Día del Contador Público	8,000	2,062	0.19%	8,000	0.73%
51	Cena Institucional	46,500		0.00%	-	
52	Navidad Hijos del Contador	10,000		0.00%	-	
53	Presente Navidad Colega Hábil - Panetón	42,000	21,517	1.98%	42,000	3.86%
54	Servicio de Vigilancia - Monitoreo	8,400	5,267	0.48%	8,400	0.77%
55	Gastos del Directorio	11,000	7,169	0.66%	6,000	0.55%
56	Comisión, portes y mantenimiento Bancos	31,200	15,860	1.46%	15,000	1.38%
57	Gastos de Sepelio Miembros de la Orden	2,400	485	0.04%	2,000	0.18%
58	Gastos de Mantenimiento Velatorio	-		0.00%	-	0.00%
59	Otros Servicios	7,300	338	0.03%	4,100	0.38%
	<i>Virgen de Chapi</i>	4,500		0.00%	-	
	<i>Comité de Damas</i>	1,800		0.00%	500	0.05%
	<i>Imprevistos</i>	1,000	338	0.03%	3,600	0.33%
	Total	508,659	187,406	17.21%	278,122	25.54%
	Tributos					
60	Impuesto General a las Ventas	58,200	8,296	0.76%	12,000	1.10%
61	Limpieza Pública Parques y Jardines	2,750	4,007	0.37%	4,130	0.38%
62	Impuesto Predial local Institucional	11,500	11,331	1.04%	12,000	1.10%
63	Impuesto Predial CR Sachaca	1,800	1,606	0.15%	2,000	0.18%
64	Otros Tributos (ITF)	1,000	62	0.01%	100	0.01%
	Total	75,250	25,302	2.32%	30,230	2.78%
	Cargas Diversas de Gestión					
65	Seguros	27,575	13,168	1.21%	13,800	1.27%
66	Suscripciones	3,789	3,103	0.28%	3,300	0.30%
67	Útiles de Oficina	6,500	1,948	0.18%	3,250	0.30%
68	Materiales de Limpieza	4,300	1,495	0.14%	6,000	0.55%
69	Empaste de libros de la Institución y otros	2,080			2,500	0.23%
70	Impresos y copias / calendario CCPA /memoria	24,000	29,565	2.71%	43,800	4.02%
71	Cuota Junta de Decanos Ejercicio	37,782	28,558	2.62%	30,757	2.82%
72	Gastos de Certificación y Recertificación	18,600				
73	Fraccionamiento (Deuda 2010-2017JD CCPP)	6,602			13,204	1.21%
74	Gastos de Viaje	9,600	1,944	0.18%	2,000	0.18%
75	Gastos Fiesta Familiar - Tómbola - Rifa	7,000			-	
76	Otros Gastos	3,100	1,662	0.15%	2,800	0.26%
	<i>Directorio policial</i>	700				
	<i>Imprevistos</i>	2,400	1,662	0.15%	2,800	0.26%
	Total	150,928	81,442	7.48%	121,411	11.15%
	Eventos Académicos					
77	Costo Seminarios y Cursos	106,100	56,523	5.19%	69,600	6.39%
78	Costo Cursos de Especialización	64,210	29,300	2.69%	38,400	3.53%
	Total	170,310	85,823	7.88%	108,000	9.92%
	Otros					
79	Comités Funcionales	16,000	1,780	0.16%	8,000	0.73%
80	Costo Actividades Deportivas INTERNAS	50,000			-	
81	Costo Actividades Deportivas CONREDE	90,000			-	
82	Gastos Aniversario Institucional	25,000	10,787	0.99%	25,000	2.30%
83	Gastos Rifa Institucional/Tómbola	10,000			-	
84	Gastos de Asambleas	5,500	1,566	0.14%	2,690	0.25%
85	Transferencia de Cargo Consejo Directivo	-		0.00%	30,000	2.75%
86	Gastos de Elecciones	-			19,000	1.74%
87	Incentivos por Investigación	5,500			5,500	0.51%
88	Otros (Imprevistos)	4,000	17,563	1.61%	2,000	0.18%
	<i>Cuota COREDE</i>	2,000				
	<i>Imprevistos</i>	2,000			2,000	0.18%
	<i>COVID-19 Protector Facial Colegiados</i>		14,384	1.32%		
	<i>COVID-19 Elaboracion de Protocolos</i>		3,179	0.29%		
	Total	206,000	31,696	2.91%	92,190	8.47%
	Total Gastos de Operación	1,677,371	795,855	73.08%	1,082,705	99.42%
	Superávit - Déficit: De Operación	489,332	293,126	26.92%	156,567	14.38%

PRESUPUESTO ANUAL 2021

(Expresado en Soles)

CONCEPTO		PRESUPUESTO APROBADO	PPTO. EJECUTADO 2020		PPTO. ANUAL 2021	
		2020	IMPORTE	% ANUAL	IMPORTE	% ANUAL
II. INVERSIÓN						
Ingresos						
Total			-			
Egresos						
89	Software, Hardware Integral y Licencias		-5,000	-0.46%	-5,000	-0.46%
90	Otras Inversiones		-10,379	-0.95%	-5,000	-0.46%
	Equipos Div. - Consola y Rack Proyecto.		-1,362	-0.13%		
	COVID -19 - BANITORIO		-162	-0.01%		
	COVID -19 -Balon de Oxigeno medicinal (02)		-8,856	-0.81%		
91	Plan Estratégico Institucional	-7,000			-7,000	-0.64%
92	Cancha Sintética de futbol CR Sachaca	-50,000				
93	Gimnasio al aire libre CR Sachaca	-35,000			-20,000	-1.84%
94	Vestuarios CR Sachaca	-60,000			-25,000	-2.30%
95	Remodelación cabaña infantil No 2 CR Sachaca	-30,000				
96	Implementación juegos infantiles CR Sachaca	-20,000			-20,000	-1.84%
97	Accesos y Caminos CR Sachaca	-10,000				
98	Área recreativa y reubicación de ambientes Sánchez Trujillo	-68,000			-15,000	-1.38%
99	Área recreativa (Juegos de Salón) Sánchez Trujillo 5to piso				-90,000	-8.26%
100	Imprevistos	-12,000			-2,500	-0.23%
Total		-292,000	-15,379	-1.41%	-189,500	-15.29%
Superávit - Déficit: De Inversión		-292,000	-15,379	-1.41%	-189,500	-15.29%
III. FINANCIERO						
Ingresos						
101	Saldo inicial de CAJA del Estado de Situación Financiera	9,178	9,178	0.84%	116,710	10.72%
Total		9,178	9,178	0.84%	116,710	10.72%
Egresos						
102	Cuentas por cobrar y pagar Neto / Estado de Sit. Financ.	-157,398	-150,215	-13.79%	-43,777	-4.02%
103	Fondo Mutual	-20,000	-20,000	-1.84%	-30,000	-2.75%
Total		-177,398	-170,215	-15.63%	-73,777	-6.77%
104	Saldo Caja siguiente período	-29,112			-10,000	
Superávit - Déficit: Financiero		-197,332	-161,037	-14.79%	32,933	3.02%
SUPERAVIT - DÉFICIT DEL PERÍODO		-	116,710	10.72%	-	0.00%


CPC JOSÉ MANUEL YARGAS ZEVALLOS
DIRECTOR DE FINANZAS


CPC JUAN CARLOS JIMÉNEZ HUAMÁN
DECANO