



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DEL CUSCO



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DEL CUSCO

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS 2020





COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DEL CUSCO
20202250760

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(En soles)

ACTIVOS	NOTAS	Al	Al
		31/12/2020	31/12/2019
Activos Corrientes			
Efectivo Equivalentes de Efectivo	5	1,205,723.00	1,220,814.00
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	6	324.00	37,554.00
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	7	62,371.00	4,985.00
Inventarios (Neto)	8	12,269.00	17,988.00
Gastos Contratados por Anticipado	9	55.00	0.00
Total Activos Corrientes		1,280,742.00	1,281,341.00
Activos No Corrientes			
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto)	10	2,050,010.00	2,135,818.00
Activos intangibles	11	0.00	83.00
Total Activos No Corrientes		2,050,010.00	2,135,901.00
TOTAL ACTIVOS		3,330,752.00	3,417,242.00
PASIVO			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por Pagar Comerciales	12	15.00	330.00
Otras Cuentas por Pagar	13	10,035.00	9,798.00
Total Pasivos Corrientes		10,050.00	10,128.00
Pasivos No Corrientes			
Cuentas por pagar relacionados	14	611,108.00	534,881.00
Total Pasivos No Corrientes		611,108.00	534,881.00
TOTAL PASIVO		621,158.00	545,009.00
PATRIMONIO NETO	15		
Capital		838,165.00	838,165.00
Capital Adicional		4,161.00	4,161.00
Excedente de Revaluación		752,082.00	752,082.00
Resultados Acumulados		1,278,625.00	1,061,063.00
Resultados del Ejercicio		-163,439.00	216,762.00
Total Patrimonio Neto		2,709,594.00	2,872,233.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		3,330,752.00	3,417,242.00



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DEL CUSCO
20202250760

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES - CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(En soles)

DESCRIPCIÓN	NOTAS	AI	AI
		<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Ingresos de actividades operacionales	16	729,931.00	1,126,727.00
Ingresos Eventos profesionales -CEDEPRO	17	33,891.00	65,113.00
Costo de eventos profesionales - CEDEPRO	18	-42,468.00	-58,545.00
TOTAL DE INGRESOS BRUTOS		721,354.00	1,133,295.00
Costo de ventas			
UTILIDAD BRUTA		721,354.00	1,133,295.00
Gastos de Administración	19	-881,130.00	-911,311.00
Otros ingresos operativos	20	6,668.00	170.00
Otros gastos operativos			-1,165.00
UTILIDAD OPERATIVA		-153,052.00	220,989.00
Ingresos Financieros	21	1,272.00	940.00
Gastos financieros	22	-11,553.00	-3,922.00
Diferencia de cambio	23	-106.00	-45.00
RESULTADO DEL PERIODO		-163,439.00	217,962.00



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DEL CUSCO

20202250760

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO - CONSOLIDADO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(En soles)

	CAPITAL SOCIAL	CAPITAL ADICIONAL	SUPERAVIT DE REVALUACION	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01/01/2018	838,165.00	4,161.00	752,082.00	925,311.00	2,519,719.00
Efecto acumulado de cambios en políticas contables y corrección de errores				88,906.00	88,906.00
SALDO INICIAL AL 01/01/2018 REEXPRESADO	838,165.00	4,161.00	752,082.00	1,014,217.00	2,608,625.00
Ganancia (pérdida) del ejercicio				28,478.00	28,478.00
SALDO INICIAL AL 01/01/2019	838,165.00	4,161.00	752,082.00	1,042,695.00	2,637,103.00
Efecto acumulado de cambios en políticas contables y corrección de errores				18,368.00	18,368.00
SALDO INICIAL AL 01/01/2019 REEXPRESADO	838,165.00	4,161.00	752,082.00	1,061,063.00	2,655,471.00
Ganancia (pérdida) del ejercicio				216,762.00	216,762.00
SALDO INICIAL AL 01/01/2020	838,165.00	4,161.00	752,082.00	1,277,825.00	2,872,233.00
Efecto acumulado de cambios en políticas contables y corrección de errores				800.00	800.00
SALDO AL 31/12/2020 REEXPRESADO	838,165.00	4,161.00	752,082.00	1,278,625.00	2,873,033.00
Ganancia (pérdida) del ejercicio				-163,439.00	-163,439.00
SALDO AL 31/12/2020	838,165.00	4,161.00	752,082.00	1,115,186.00	2,709,594.00



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DEL CUSCO
20202250760

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO MÉTODO DIRECTO
(En soles)

	AL	AL
	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de operaciones diversas	873,753.00	1,245,672.00
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de operación	77,710.00	94,033.00
Menos:		
Pago a proveedores de bienes y servicios	-723,879.00	-666,306.00
Pago de remuneraciones y beneficios sociales	-120,821.00	-120,162.00
Pago de tributos	-23,748.00	-42,428.00
Pago de intereses y manutenciones	-11,554.00	-4,155.00
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad de operación	-87,352.00	-83,303.00
Aumento (disminución) del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de actividades de operación	-15,891.00	423,351.00
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Mas:		
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad de inversión		
Menos:		
Pagos por compra de inmueble, maquinaria y equipo	0.00	-6,403.00
Aumento (disminución) del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de actividades de inversión	0.00	-6,403.00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Mas:		
Aumento (Disminución) de resultados por reingreso de cheques en cartera	800.00	
Aumento (disminución) del efectivo y equivalente de efectivo proveniente de actividades de financiamiento	800.00	0.00
Aumento (disminución) neto del efectivo y equivalente de efectivo	-15,091.00	416,948.00
Saldo del efectivo y equivalente de efectivo al inicio del ejercicio	1,220,814.00	803,866.00
Saldo del efectivo y equivalente de efectivo al finalizar el ejercicio	<u>1,205,723.00</u>	<u>1,220,814.00</u>



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DEL CUSCO
20202250760

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONSOLIDADO MÉTODO DIRECTO
(En soles)

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y FINANCIAMIENTO

	AL	AL
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	31/12/2020	31/12/2019
Resultado del ejercicio	-163,439	217,962.00
Efecto acumulado de cambios en política y corrección de errores		18,368.00
Depreciación del periodo	85,891	96,285.00
Cargos y abonos por cambios netos en el activo y pasivo		
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar comerciales	37,000	5,506.00
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	-60,475	41,636.00
(Aumento) disminución en servicios y otros contratados por anticipado	-55	2,166.00
(Aumento) disminución en inventarios	5,719	-8,451.00
(Aumento) disminución en otros activos	0	795.00
Disminuciones (aumentos) en Cuentas por pagar comerciales	243	-2,659.00
Disminuciones (aumentos) en otras Cuentas por pagar	2,998	-18,837.00
Disminuciones (aumentos) en cuentas por pagar relacionados	76,227	89,202.00
Disminuciones (aumentos) en ingresos diferidos		-18,622.00
Provenientes de actividades de operación	-15,891	423,351.00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Mas:		
Aumento (Disminución) de resultados por reingreso de cheques en cartera	800	
Provenientes de actividades de financiamiento	800	0.00
Aumento (disminución) neto del efectivo y equivalente de efectivo	-15,091	333,858



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

1. ACTIVIDAD ECONÓMICA.

El Colegio de Contadores Públicos del Cusco es una institución autónoma con personería de derecho público interno, conforme lo dispuesto por el Artículo 5 de la Ley N° 28951 concordante con el Artículo 20 de la Constitución Política del Perú, que agrupa a los profesionales de las ciencias contables residentes en la Región del Cusco.

La Institución se rige por la Ley N° 13253 de Profesionalización del Contador Público y la Ley N° 28951, de Actualización de la Ley N° 13253; por el estatuto aprobado en Asamblea General Extraordinaria de fecha 21 de abril de 2007 y suscrita el 3 de mayo de 2007; el Reglamento Interno del Colegio de Contadores Públicos del Cusco aprobado por Resolución N° 006-2008-CCPC de fecha 7 de Febrero de 2008 y las normas vigentes que le sean aplicadas.

El objetivo del Colegio de Contadores Públicos del Cusco está orientado a servir a la sociedad, a mantener y elevar el prestigio de la profesión, a la defensa profesional, a proceder al bienestar de los miembros de la Orden y en general a la proyección y desarrollo de la profesión en marco de la globalización económica.

Siendo su visión ser una institución profesional líder y sólida, con prestigio y confianza reconocida por la excelencia de sus servicios y la credibilidad de sus miembros contribuyendo a las grandes decisiones locales, regionales y nacionales con aplicación de una conducta ética intachable.

Así mismo su misión fundamental es lograr el desarrollo profesional e integral de los miembros de la Orden mediante capacitación permanente, observando la conducta ética, el comportamiento solidario y el alto nivel de competitividad de los mismos.

2. POLÍTICAS CONTABLES QUE SIGUE EL COLEGIO

2.1. Base de preparación

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados a partir de los registros contables del Colegio de Contadores Públicos del Cusco, los cuales se llevan en términos monetarios nominales de la fecha de las transacciones, siguiendo el criterio del costo histórico.

2.2. TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

- Moneda funcional y moneda de presentación.

Para expresar sus Estados Financieros, el Colegio de Contadores Públicos del Cusco ha determinado su moneda funcional, sobre la base del entorno económico principal donde opera, el cual influye fundamentalmente en la determinación de los precios de los servicios que presta y en los costos que se incurren para producir estos servicios. Los estados financieros se presentan en Soles, que es, a su vez, la moneda funcional y la moneda de presentación de la Institución. Todas las transacciones son medidas en la moneda funcional y por el contrario, moneda extranjera es toda aquella distinta de la funcional.

- Transacciones y saldos en moneda extranjera.

Las operaciones en moneda extranjera se registran en Soles aplicando los tipos de cambio del día de la transacción. Los saldos al 31 de diciembre de 2020 y 2019 están valuados al tipo de cambio de cierre del año.



2.3. INSTRUMENTOS FINANCIEROS

En el caso del Colegio de Contadores Públicos del Cusco, los instrumentos financieros corresponden a instrumentos primarios tales como efectivo y equivalente de efectivo, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y obligaciones financieras.

2.4. CLASIFICACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS

Se ha establecido dos categorías para la clasificación de los activos financieros: efectivo y cuentas por cobrar.

a. Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo es un activo financiero porque representa un medio de pago y por ello es la base sobre la que se miden y reconocen todas las transacciones en los estados financieros. Los equivalentes de efectivo son depósitos en cuentas corrientes (altamente líquidos a corto plazo)

b. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar incluyen las cuentas por cobrar por seminarios, cursos y cuentas por cobrar diversas del estado de activos, pasivos y patrimonio institucional. La contabilización de las cuentas por cobrar por cuotas de los agremiados se realiza en función al método del efectivo (percibido) siendo considerado toda recaudación de las cuotas y multas a los agremiados como ingreso del ejercicio.

2.5. CLASIFICACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros de la Institución comprenden las obligaciones financieras, las cuentas por pagar a proveedores y diversas, se reconocen a su valor de transacción debido a que la Institución es parte de los acuerdo a contractuales del instrumento financiero.

2.6. EXISTENCIAS

Las existencias se valúan al costo, siguiendo el método de valuación promedio ponderado.

2.7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los inmuebles y equipo diversos se presentan al costo de adquisición menos su depreciación acumulada. La depreciación de los activos fijos es calculada siguiendo el método de línea. El costo histórico de adquisición incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de los activos. El mantenimiento y las reparaciones menores son reconocidos como gastos según se incurren.

Los terrenos se presentan al valor histórico los cuales no se deprecian.

2.8. INTANGIBLES

Los intangibles corresponden a software los cuales se contabilizan al costo menos su amortización acumulada.

2.9. PERÍODO VACACIONAL

No existe saldo al 31 de diciembre de 2020 por la liquidación de todo el personal a esa fecha.

2.10. COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS

La provisión para compensación por tiempo de servicios, se contabiliza con cargo a resultados a medida que se devenga. No existiendo saldo al 31 de diciembre de 2020 por la liquidación de todo el personal a esa fecha.



3 ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE LIQUIDEZ, DE INTERES Y DE CAMBIO

Las actividades de la Institución lo exponen a una variedad de riesgos financieros de liquidez, de interés y de cambio. El programa de administración de riesgos de la Institución trata de minimizar los potenciales efectos adversos en su desempeño financiero. La Gerencia de la Institución es conocedora de las condiciones existentes en el mercado y sobre la base de su conocimiento y experiencia, gestiona los riesgos, siguiendo las políticas aprobadas por el Consejo Directivo. Los aspectos más importantes para la gestión de riesgos son:

a. Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez surge de la administración de la Institución del capital de trabajo. Es el riesgo que la Institución tenga dificultades para cumplir sus obligaciones cuando estas venzan.

La política de la Institución es asegurarse que siempre tendrá suficiente efectivo que le permita cumplir sus obligaciones a su vencimiento. Para lograr este fin, trata de mantener saldos de efectivo, para cubrir sus requerimientos esperados.

La Institución controla la liquidez requerida mediante una adecuada gestión de los vencimientos de activos y pasivos, de tal forma de lograr el calce entre el flujo de ingresos y pagos futuros.

A la fecha del Estado de Situación, la Gerencia de la Institución ha proyectado tener suficiente liquidez para cumplir sus obligaciones bajo una expectativa razonable.

b. Riesgo de interés

La Institución no mantiene préstamos con instituciones bancarias por lo que no está afecto a riesgo de interés.

c. Riesgo de cambio

La mayoría de las transacciones de la Institución se realizan en Soles. La exposición a los tipos de cambio proviene operaciones realizadas en Dólares Norteamericanos. En el Estado de Situación, estos conceptos son presentados al tipo de cambio de fin de período.

Al 31 de diciembre de 2020 el tipo de cambio promedio ponderado publicado por la Superintendencia de Banca, seguros y AFP (SBS) para las transacciones en dólares estadounidenses era de S/ 3.618 para las operaciones de compra y S/ 3.624.

4. TRANSACCIONES QUE NO HAN GENERADO MOVIMIENTO DE FONDOS

En ejercicios anteriores la Institución efectuó una revaluación voluntaria de los inmuebles de la Institución por S/ 752,082.00 con abono al excedente de revaluación.

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre 2020	Al 31 de diciembre 2019
Efectivo M/N	1,825.00	-
Cuentas Corrientes M/N	613,274.00	701,520.00
Fondo Mutual	590,624.00	519,294.00
Total	1,205,723.00	1,220,814.00

Efectivo depositado en el banco BBVA y Caja Municipal Cusco de libre disponibilidad de la Institución, existiendo depósitos identificados durante el ejercicio 2020 por un importe de S/



2,117.00 correspondientes al Fondo Mutual, los cuales deberán de ser transferidos al Fondo Mutual que al cierre del 2020 registra un importe de S/ 590,624.00.

6. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES (NETO).

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre 2020	Al 31 de diciembre 2019
Otras cuentas por cobrar	37,344.00	38,754.00
Provisión de cuentas incobrables	<u>(37,020.00)</u>	-
Total	<u>324.00</u>	<u>38,754.00</u>

Cuentas por cobrar correspondientes de eventos profesionales, seminarios y aportes ordinarios del ejercicio 2020 y de ejercicios anteriores. Así mismo refleja la provisión de cuentas incobrables. **(Ver anexo 3 y 3.1)**

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NETO).

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre 2020	Al 31 de diciembre 2019
Cuentas por cobrar al personal y directores	343.00	4,099.00
Cuentas por cobrar diversas - terceros	112.00	731.00
Cuentas por cobrar diversas - relacionados	60,603.00	6.00
IGV por acreditar en compras	332.00	-
IGV saldo a favor	981.00	141.00
IR quinta categoría	<u>0.00</u>	<u>8.00</u>
Total	<u>62,371.00</u>	<u>4,985.00</u>

Cuentas por cobrar al personal de la institución y al agremiado Uracahua Condori Rider Álvaro por equivocación de depósito a una cuenta equivocada al cierre del ejercicio, saldo a favor de IGV e IGV por acreditar en compras y saldos por retornar por no concretar el recojo de canastas navideños de supermercados ORION. **(Ver anexo 4)**

8. INVENTARIOS (NETO).

Este rubro comprende:

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Suministros diversos	<u>12,269.00</u>	<u>17,988.00</u>
	<u>12,269.00</u>	<u>17,988.00</u>

Saldo de suministros adquiridos para eventos de colegiatura y entrega de presentes en diversas actividades organizadas por el colegio. **(Ver anexo 5)**

9. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Gastos pagados por anticipado	<u>55.00</u>	<u>0.00</u>
	<u>55.00</u>	<u>0.00</u>

Al cierre del ejercicio se registraron pagos anticipados el seguro de vida ley con la empresa MAPFRE para los trabajadores administrativos.

10. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.



Este rubro comprende.

Activo fijo	Saldos iniciales	Adiciones al costo	Retiros	Saldos finales
Terreno Condominio Huáscar	793,541.00	0.00	0.00	793,541.00
Terreno Socyayoc (Zurite – Anta)	524,722.00	0.00	0.00	524,722.00
Edificación Condominio Huáscar	1,458,090.00	0.00	0.00	1,458,090.00
Muebles y enseres	154,253.00	0.00	0.00	154,253.00
Equipos diversos	244,205.00	0.00	0.00	244,205.00
En 2020	<u>3,174,811.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>3,174,811.00</u>

Cuadro porcentual de depreciación de activos fijos según LIR (Ley del Impuesto a la Renta) Y RLIR (Reglamento de la Ley del Impuesto a la Renta)

Item	Concepto	Tasa	Referencia	Método
1	Edificios y construcciones	5% anual	Art. 22 RLIR	Línea recta
2	Equipos de procesamiento de datos	25 % anual	Art. 22 RLIR	Línea recta
3	Otros bienes del activo fijo	10% anual	Art. 22 RLIR	Línea recta

10.1 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Este rubro comprende.

Activo fijo	Saldos iniciales	Adiciones a resultados	Retiros	Saldos finales	Tasa %
Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0
Edificaciones	698,284.01	72,904.56	0.00	771,188.57	5
Muebles y enseres	125,252.00	11,134.80	0.00	136,386.80	10 25
Equipos diversos	215,457.00	1,769.16	0.00	217,226.16	10
En 2020	<u>1,038,993.01</u>	<u>85,808.52</u>	<u>0.00</u>	<u>1,124,801.50</u>	

11. ACTIVOS INTANGIBLES.

Este rubro comprende.

Activos intangibles	Saldos iniciales	Adiciones al costo	Retiros	Saldos finales
Software	<u>2,000.00</u>			<u>2,000.00</u>
En 2020	<u>2,000.00</u>			<u>2,000.00</u>

Que representa el software de gestión de deudas de los aportantes del colegio del 12 de enero del 2016 por parte del señor Juan Carlos Polo Llavilla.

11.1 AMORTIZACIÓN ACUMULADA.

Este rubro comprende:

Activos intangibles	Saldos iniciales	Adiciones a resultados	Retiros	Saldos finales	Tasa %
Software	1,917.00	83.00	0.00	2,000.00	25
En 2020	<u>1,917.00</u>	<u>83.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,000.00</u>	

Que representa la amortización del software de gestión de deudas del colegio a una tasa del 25% anual.

12. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES.



Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Comprobantes de pago por pagar	15.00	330.00
	<u>15.00</u>	<u>330.00</u>

Conformado por la nota de débito por pagar del periodo 2020. **(Ver Anexo 6)**

13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Gobierno central	2,763.00	2,945.00
Otras cuentas por pagar	7,272.00	6,853.00
Total	<u>10,035.00</u>	<u>9,798.00</u>

Conformado por los saldos de cuentas por pagar del impuesto a la renta de cuarta y quinta categoría, aportes a ESSALUD, AFP y ONP de los prestadores de servicio y personal del colegio y otras cuentas por pagar de acuerdo a los anexos 6.1 y 6.3. **(Ver Anexo 7 y 7.1)**

14. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS.

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Otras cuentas por pagar relacionados mutual	611,108.00	534,881.00
Total	<u>611,108.00</u>	<u>534,881.00</u>

Aportes realizados por los afiliados al Colegio correspondientes a los aportes de la Mutual del Contador.

15. PATRIMONIO (NETO).

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Capital	838,165.00	838,165.00
Capital adicional	4,161.00	4,161.00
Excedente de revaluación	752,082.00	752,082.00
Resultados acumulados	1,278,625.00	1,061,063.00
Resultado del ejercicio	<u>-163,439.00</u>	<u>216,762.00</u>
	<u>2,709,594.00</u>	<u>2,872,233.00</u>

Conformado por el capital institucional y resultados acumulados de periodos anteriores.

16. INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERACIONALES.

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Cuotas ordinarias	330,936.00	331,782.00
Cuotas ordinarias de años anteriores	73,644.00	104,196.00
Cuotas ordinarias adelantadas	3,768.00	61,776.00
Ingresos por incorporación de nuevos miembros	316,898.00	571,874.00
Certificación y recertificación	300.00	4,547.00
Servicios de alquiler	2,585.00	24,228.00
Constancias de habilitación	760.00	5,390.00
Otros ingresos	1,040.00	22,934.00
	<u>729,931.00</u>	<u>1,126,727.00</u>



Ingresos de gestión del Colegio durante el presente ejercicio.

DETALLE DE INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
7599110101	Miembros regulares	65,616.00
7599110102	Miembros regulares - promociones	265,320.00
7599110103	Miembros nuevos - Adelantadas	3,768.00
7599110104	Sociedades de auditoría	1,410.00
75991102	Cuotas ordinarias año anterior	73,644.00
7599110300	Sanciones por Colegiatura (Antigüedad)	9,750.00
7599110301	Derecho de colegiatura	260,150.00
7599110302	Derecho de juramentación	29,040.00
7599110303	Aporte JDCCPP	15,450.00
7599110305	Audidores independientes	1,098.00
7599110502	Recertificación	300.00
7599110601	Duplicado carnet de colegiatura	350.00
7599110701	Habilitación	760.00
7599110702	Constancia de fecha de colegiatura para certificación	10.00
7599110801	Solapero de colegiatura	45.00
7599110802	Medallones	50.00
7599110803	Solapero de auditor independiente	75.00
7599110804	Medallones auditor independiente	400.00
7599111001	Fedatación de documentos	110.00
75421	Auditorio principal para eventos académicos	678.00
75422	Auditorio principal para otros eventos	424.00
75423	Sala 1 (3° nivel) para eventos académicos	212.00
75424	Sala 2 (4° nivel) para eventos académicos	593.00
75426	Alquiler terreno ZURITE	678.00
TOTAL		729,931.00

17. INGRESOS DE EVENTOS PROFESIONALES - CEDEPRO.

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Ingresos eventos profesionales - CEDEPRO	<u>33,891.00</u>	<u>65,113.00</u>
	<u>33,891.00</u>	<u>65,113.00</u>

Ingresos por eventos profesionales realizados por el CEDEPRO.

DETALLE DE INGRESOS ORGANIZADOS POR EL CEDEPRO

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
703210	Curso de especialización en NICsp	2,627.00
703211	Cierre contable gubernamental	648.00
703212	Gastos deducibles IR 2019	1,246.00
703213	Metodología de la investigación científica	9,847.00
703214	Medidas tributarias en tiempos del COVID 19	915.00
703215	Estrategias reinicio de actividades económicas	212.00
703216	Liquidación y supervisión financiera de proyectos	110.00
703217	Efectos de la postergación de presentación de la declaración anual	34.00
703218	Difusión y acreditación	18,320.00
703219	Ingresos de periodos anteriores	16.00
70322	Contrataciones del estado (devolución por no asistir a evento)	-85.00
TOTAL		33,891.00

18. COSTO DE EVENTOS PROFESIONALES - CEDEPRO.

Este rubro comprende.



	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Costos eventos profesionales - CEDEPRO	42,468.00	58,545.00
	<u>42,468.00</u>	<u>58,545.00</u>

Costo de realización de eventos profesionales organizados por el CEDEPRO.

DETALLE POR EVENTOS ORGANIZADOS POR EL CEDEPRO

Evento	Cuenta	Descripción	Importe
Honorarios	93311	Honorarios director de CEDEPRO	14,167
Curso Cierre Contable Gubernamental 2019	9333010101	Honorarios expositores	1,000
	9333010102	Pasajes aéreos	514
	9333010103	Alojamiento	103
	9333010105	Materiales	25
	9333010106	Refrigerios	121
	9333010107	Publicidad	21
Curso Metodología de la Investigación Científica	9333010201	Honorarios expositores	6,774
	9333010202	Pasajes aéreos	2,460
	9333010203	Alojamiento	558
	9333010204	Viáticos y movilidad	454
	9333010205	Materiales	29
	9333010206	Refrigerios	352
	9333010207	Publicidad	146
	9333010208	Otros	2,713
Curso Gastos Deducibles del Impuesto a la Renta 2019	9333010301	Honorarios expositores	1,200
	9333010303	Alojamiento	227
	9333010304	Viáticos y movilidad	132
	9333010305	Materiales	8
	9333010306	Refrigerios	65
	9333010308	Otros	28
Curso Medidas Tributarias ante el COVID - 19	9333010401	Honorarios expositores	1,200
Curso Estrategias de Reinicio de Actividades Económicas	9333010501	Honorarios expositores	200
Curso Gratuito Suspensión y Extinción de la Relación Laboral	9333010601	Honorarios expositores	400
Curso De Especialización Organizados Bajo Convenio	9333010708	Otros	8,247
Curso Cierre Contable Tributario En Tiempos De COVID - 19	9333010801	Honorarios expositores	1,652
Gastos Anulados De Periodos Anteriores	9333012101	Publicidad	-180
	9333012102	Gastos de imprenta	-150

19. GASTOS DE ADMINISTRACION.

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Gastos de administración	758,218.00	815,026.00
Provisión depreciación	85,892.00	96,285.00
Provisión cuentas incobrables	37,020.00	0.00
	<u>881,130.00</u>	<u>911,311.00</u>

Gastos y provisiones realizados durante el periodo 2020. **(Ver anexo 8)**

20. OTROS INGRESOS OPERATIVOS.

Este rubro comprende.

	Al 31 de diciembre de 2020	Al 31 de diciembre de 2019
Subsidios gubernamentales	155.00	
Otros ingresos de gestión	6,513.00	170.00
	<u>6,668.00</u>	<u>170.00</u>



Ingresos provenientes por concepto de subsidio gubernamental para coberturar la planilla de remuneraciones en aplicación Decreto de Urgencia N° 033-2020/PCM. Ingresos provenientes del descuento realizado a los trabajadores por falta de compensar las horas en deuda que conforma de la siguiente manera.

21. INGRESOS FINANCIEROS.

Este rubro comprende.

	<u>Al 31 de diciembre de 2020</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2019</u>
Ingresos financieros	1,272.00	940.00
	<u>1,272.00</u>	<u>940.00</u>

Ingresos financieros provenientes de la capitalización de interés de las cuentas corrientes del Colegio.

22. GASTOS FINANCIEROS.

Este rubro comprende.

	<u>Al 31 de diciembre de 2020</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2019</u>
Gastos financieros	11,553.00	3,922.00
	<u>11,553.00</u>	<u>3,922.00</u>

Gastos por las operaciones realizadas (Depósitos y transferencias para pago de aportes) con las cuentas corrientes del Colegio.

22. DIFERENCIA DE CAMBIO

Este rubro comprende.

	<u>Al 31 de diciembre de 2020</u>	<u>Al 31 de diciembre de 2019</u>
Ingresos por diferencia de cambio	0.00	74.00
Gastos por diferencia de cambio	-106.00	-119.00
	<u>-106.00</u>	<u>-45.00</u>

Representado por las diferencias cambiarias respecto a las operaciones realizadas en moneda extranjera.



ANEXOS



2020



ANEXO N°

CUENTA CORRIENTE MONEDA NACIONAL

FECHA	CTA	DETALLE	DESCRIPCION	IMPORTE
31/12/2020	10411101	Banco Continental BBVA	APORTES DE COLEGIADOS	199,996.00
31/12/2020	10411102	CAJA CUSCO CCPC APORTES ORDINARIOS	APORTES DE COLEGIADOS	371,793.00
31/12/2020	10421101	Banco de la Nacion DETRACCION	DETRACCIONES	23.00
31/12/2020	10421102	Banco Continental BBVA TRIBUTA	CUENTA EVENTO TRIBUTA 2018	31,575.00
31/12/2020	10421103	Caja Cusco CEDEPRO	INGRESOS POR CURSOS, SEMINARIOS DE CEDEPRO	9,886.00
TOTAL				613,274.00



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DEL CUSCO

ANEXO N°
FONDO MUTUAL

FECHA	CTA	DETALLE	DESCRIPCION	IMPORTE
31/12/2020	10711	Caja Cusco MUTUAL CONTADOR	CUENTA DE APORTES PARA MUTUALISTAS	590,624.00
		TOTAL		590,624.00



ANEXO N°

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

FECHA	CTA	DETALLE	COLG/DNI	NOMBRE	DOCUMENTO	DETALLE	IMPORTE
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	2574	PRADA GARRIDO MARTHA BEATRIZ	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL - PRACTICA	80.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	46480091	ANGELA CAROLINA HUANCCOLLUCHO SEGUND	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	80.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	1102	GIL FERNANDEZ BACA MARIA ESPERANZA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	200.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	46621458	JULIO CESAR CAJIGAS CCAHUANTICO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	460.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	42862565	KELY MARIBEL MARTINEZ VARGAS	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	400.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	3045	MANSILLA PIZARRO, MONICA GABRIELA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	480.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	4200	MASIAS CANDIA EMMA LUZ	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	480.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	4219	NELSON FUENTES ROMAN	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	600.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	2126	NINA CUSQUISPE ADELA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	480.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	47660272	PILARES QUISPE SANDRA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	540.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	2574	PRADA GARRIDO MARTHA BEATRIZ	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	880.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	710397	VENERO TAPIA KHARELYA ZENNIA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	540.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	3885	CARMONA MANSILLA LIDA VIOLETA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	350.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	0446	CASAPINO MUJICA, NORMA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PE EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	300.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	4464	SALHUA HUALLPA TONY	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	350.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	4711	THUPA VELASQUEZ LIBIA BELEN	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	300.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	4728	URQUIZO LOVATON DEIKER GUIDO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	350.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	4233	ACUÑA MAMANI NARDA ELIDA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	400.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	0682	BERRIO MARAÑON HERNAN MARIO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	3279	CARMONA CALLAÑAUPA JIMMY	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	6048	ÑAUPA PAUCARA MARCIA ELIZABETH	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	3099	TTICA PERALTA, DENISSE YSABEL	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	45573465	URIEL HULLCA CHOCO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	45573465	URIEL HULLCA CHOCO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	660.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	1590	BARRAZA PHARRY ROSA AMELIA	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	510.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	1103	MAMANI MAMANI FRANCISCO	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	690.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	3132	ROJAS AGUILAR MARIA EUGENIA	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	590.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	2237	ROJAS AGUILAR MARISOL	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	60.00
31/12/2018	1211	NO EMITIDAS	3099	TTICA PERALTA, DENISSE YSABEL	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	330.00
27/02/2019	12121	RECIBO DE INGRESOS	4424	SARAVIA JIHUALLANCA MAGDA NATALY	00-0001-2083	CUOTA ORDINARIA DE MAYO DEL 2016 A DICIEMBRE	24.00
05/08/2020	12121	RECIBO DE INGRESOS	1760	CATUSKA SISSI JARA VENGOA	00-0001-8172	TRANSFERENCIA NO LLEGO POR PAGO DE APORTES ORDINARIOS	120.00
14/12/2020	12121	RECIBO DE INGRESOS	4922	RIDER ALVARO URACAHA CONDORI	00-0001-9669	TRANSFERENCIA A OTRA CUENTA EQUIVOCADA	120.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	2606	ANGELINO BACA GIOVANA	01-0002-3417	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,100.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	46779194	CONDORI NAYHUA JOEL	03-0002-10716	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	3265	CUNZA VALDEIGLESIAS JAVIER ORLANDO	03-0002-10717	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	300.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	3257	DURAND BLANCO RICHARD SANTOS	03-0002-10718	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	600.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	1374	ESPINOZA SERRANO JORGE	03-0002-10720	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	7065	HUANCA HUISA MARTIN	03-0002-10721	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	4251	MEJIA ANCCALLE CARMEN DEL PILAR	03-0002-10722	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	300.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	0919	MORALES CAVIEDES DOLORES MARIA	03-0002-10723	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	900.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	3541	PALOMINO REGAÑO RUTH DANNY	03-0002-10724	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	900.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	23843645	PEREZ VIDAL ITALIA	03-0002-10725	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	600.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	1495	SERGIO ROGEL PONCE VARGAS (SUB CAFAE SE CUSCO)	03-0002-10728	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	47240059	VALDIGLESIAS QUISPE YNGA MARIELA	03-0002-10727	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	40432003	ANA MILAGROS JUAREZ MAMANI	03-0002-10733	TRIBUTACIÓN	800.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	1817	ECHEGARAY ROCA LIZ PATRICIA	03-0002-10730	TRIBUTACION	1,600.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	70536	FUENTES ROMAN NELSON	03-0002-10731	TRIBUTACION	1,600.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	4529	HUALLPA RAYA SUSAN MAGALY	03-0002-10732	TRIBUTACION	800.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	1663	MAMANI CABRERA MARCO ANTONIO	03-0002-10734	TRIBUTACION	800.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	4289	VELASQUEZ PAREJA MARYLUZ	03-0002-10735	TRIBUTACION	1,200.00



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DEL CUSCO

01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	2847	CAYO ARELLANO PORFIRIO	03-0002-10741	TRIBUTACION 2015	950.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	2450	CAYURI MEZA SARA	03-0002-10739	TRIBUTACION 2015	620.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	1908	CHAMPI CCAHUANA FRANCISCO	03-0002-10742	TRIBUTACION 2015	450.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	48012571	CINTHYA QQUECCAÑO VARGAS	03-0002-10745	TRIBUTACION 2015	1,000.00
31/12/2018	12122	COMPROBANTES DE PAGO	0664	GALLEGOS ZEGARRA TEOBALDO	03-0002-10743	TRIBUTACION 2015	450.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	70482	HAQUEHUA ASTO MARLENY	03-0002-10740	TRIBUTACION 2015	600.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	71037	MAMANI CASTILLA OFELIA	03-0002-10744	TRIBUTACION 2015	500.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	3993	QUISPE LOCUMBER ROSMEL PERCY	03-0002-10747	TRIBUTACION 2015	400.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	2971	SALAS HUAMAN, JHOSELINA	03-0002-10746	TRIBUTACION 2015	1,000.00
01/01/2017	12122	COMPROBANTES DE PAGO	52018	SALDO 2018	03-0002-10748	SIN CUENTA ANALITICA	500.00
TOTAL							37,344.00



SUB ANEXO N° 3.1

PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

FECHA	CTA	DETALLE	COLG/DNI	NOMBRE	DOCUMENTO	DETALLE	IMPORTE
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	2574	PRADA GARRIDO MARTHA BEATRIZ	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL - PRACTICA	80.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	46480091	ANGELA CAROLINA HUANCCOLLUCHO SEGUND	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	80.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	1102	GIL FERNANDEZ BACA MARIA ESPERANZA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	200.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	46621458	JULIO CESAR CAJIGAS CCAHUANTICO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	460.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	42862565	KELY MARIBEL MARTINEZ VARGAS	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	400.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3045	MANSILLA PIZARRO, MONICA GABRIELA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	480.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4200	MASIAS CANDIA EMMA LUZ	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	480.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4219	NELSON FUENTES ROMAN	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	2126	NINA CUSQUISPE ADELA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	480.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	47660272	PILARES QUISPE SANDRA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	540.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	2574	PRADA GARRIDO MARTHA BEATRIZ	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	880.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	710397	VENERO TAPIA KHARELYA ZENNIA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL BAJO NIA Y AUDITORIA TRIBUTARIA	540.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3885	CARMONA MANSILLA LIDA VIOLETA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	350.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	0446	CASAPINO MUJICA, NORMA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PE EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	300.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4464	SALHUA HUALLPA TONY	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	350.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4711	THUPA VELASQUEZ LIBIA BELEN	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	300.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4728	URQUIZO LOVATON DEIKER GUIDO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN EN GESTION PUBLICA Y LIQUIDACION DE OBRAS 2018	350.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4233	ACUÑA MAMANI NARDA ELIDA	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	400.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	0682	BERRIO MARAÑON HERNAN MARIO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3279	CARMONA CALLAÑAUPA JIMMY	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	6048	NAUPA PAUCARA MARCIA ELIZABETH	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3099	TTICA PERALTA, DENISSE YSABEL	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	45573465	URIEL HULLCA CHOCO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	45573465	URIEL HULLCA CHOCO	INF. 21-2018 CEDEPRO	PROGRAMA DE ESPECIALIZACIÓN PERITAJE CON EL NUEVO CODIGO PENAL 2017	660.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	1590	BARRAZA PHARRY ROSA AMELIA	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	510.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	1103	MAMANI MAMANI FRANCISCO	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	690.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3132	ROJAS AGUILAR MARIA EUGENIA	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	590.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3099	TTICA PERALTA, DENISSE YSABEL	INF. 21-2018 CEDEPRO	SALDOS POR COBRAR PE EN AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL 2017	330.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	2606	ANGELINO BACA GIOVANA	01-0002-3417	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,100.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	46779194	CONDORI NAYHUA JOEL	03-0002-10716	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3265	CUNZA VALDEIGLESIAS JAVIER ORLANDO	03-0002-10717	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	300.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3257	DURAND BLANCO RICHARD SANTOS	03-0002-10718	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	1374	ESPINOZA SERRANO JORGE	03-0002-10720	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	7065	HUANCA HUISA MARTIN	03-0002-10721	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4251	MEJIA ANCCALLE CARMEN DEL PILAR	03-0002-10722	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	300.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	0919	MORALES CAVIEDES DOLORES MARIA	03-0002-10723	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	900.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	3541	PALOMINO REGAÑO RUTH DANNY	03-0002-10724	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	900.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	23843645	PEREZ VIDAL ITALA	03-0002-10725	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	1495	SERGIO ROGEL PONCE VARGAS (SUB CAFAE SE CUSCO)	03-0002-10728	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	47240059	VALDIGLESIAS QUISPE YNGA MARIELA	03-0002-10727	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	1,200.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	40432003	ANA MILAGROS JUAREZ MAMANI	03-0002-10733	TRIBUTACIÓN	800.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	1817	ECHEGARAY ROCA LIZ PATRICIA	03-0002-10730	TRIBUTACION	1,600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	70536	FUENTES ROMAN NELSON	03-0002-10731	TRIBUTACION	1,600.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4529	HUALLPA RAYA SUSAN MAGALY	03-0002-10732	TRIBUTACION	800.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	1663	MAMANI CABRERA MARCO ANTONIO	03-0002-10734	TRIBUTACION	800.00
31/12/2020	1911	Facturas y otros CDP	4289	VELASQUEZ PAREJA MARYLUZ	03-0002-10735	TRIBUTACION	1,200.00



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DEL CUSCO

	1911	Facturas y otros CDP						
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	2847	CAYO ARELLANO PORFIRIO	03-0002-10741	TRIBUTACION 2015	950.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	2450	CAYURI MEZA SARA	03-0002-10739	TRIBUTACION 2015	620.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	1908	CHAMPI CCAHUANA FRANCISCO	03-0002-10742	TRIBUTACION 2015	450.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	48012571	CINTHYA QQUECCAÑO VARGAS	03-0002-10745	TRIBUTACION 2015	1,000.00	
31/12/2018	1911	Facturas y otros CDP	0664	GALLEGOS ZEGARRA TEOBALDO	03-0002-10743	TRIBUTACION 2015	450.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	70482	HAQUEHUA ASTO MARLENY	03-0002-10740	TRIBUTACION 2015	600.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	71037	MAMANI CASTILLA OFELIA	03-0002-10744	TRIBUTACION 2015	500.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	3993	QUISPE LOCUMBER ROSMEL PERCY	03-0002-10747	TRIBUTACION 2015	400.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	2971	SALAS HUAMAN, JHOSELINA	03-0002-10746	TRIBUTACION 2015	1,000.00	
01/01/2017	1911	Facturas y otros CDP	S2018	SALDO 2018	03-0002-10748	SIN CUENTA ANALITICA	500.00	
TOTAL								37,020.00



ANEXO N°

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

FECHA	CTA	DETALLE	COLG/DNI	NOMBRE	DOCUMENTO	DETALLE	IMPORTE
15/11/2019	14131	ENTREGAS A RENDIR CUENTA	41139063	CUSIYUPANQUI LOPEZ EDITH	004-11-10005007	HABILITACION DE FONDOS PARA LIQUIDACION CTS MES DE MAYO - OCTUBRE 2019	30.00
20/11/2019	1691	ENTREGAS A RENDIR CUENTA A TERCEROS	23845502	ARROYO MORALES ANGELICA	004-11-10005019	VIATICOS- PARA LA VII CONANIIF-2019	82.00
31/12/2018	1699	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	23951338	MEDINA MIRANDA DANIEL FRANKLIN	05-12-00053	EFFECTIVO POR DEPOSITAR A CTA DE TRIBUTA	109.00
31/12/2018	1682	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS	41863457	HURTADO CCORAHUA RUTH	05-12-00050	DEP. A CTA DE JDCCPP SEG. INFORME DE GERENCIA	330.00
31/12/2020	14131	ENTREGAS A RENDIR CUENTA	40387137	ANABEL DEL CARMEN CACERES CHACON	007-10000091	HABILITACION DE FONDOS PARA PAGAR DETRACCION	313.00
31/12/2020	1673	IGV POR ACREDITAR EN COMPRAS	20552496524	INVERSIONES Y CONSULTORES FLAYA SAC	01-0001-500	IGV POR ACREDITAR EN COMPRAS	332.00
31/08/2020	1699	DEVOLUCION DE FONDO POR PAGO DOBLE A LA FACTURA	10239776766	MARIA SOLEDAD QUIISPE HUAYHUA	01-0001-3305	IMPRESIÓN DE 2 MILLARES DE CONSTANCIA DE HABILITACION	950.00
31/08/2020	1699	DEVOLUCION DE FONDO POR PAGO DOBLE A LA FACTURA	10417826063	MONICA SUMA RAMIRES	03-0002-5676	CADENETA FLORAL COLEGIATURA FEBRERO 2020	240.00
31/12/2020	1699	DEVOLUCION POR PAGO EN EXCESO EN PLANILLA DE DICIEMBRE 2020	40387137	ANABEL DEL CARMEN CACERES CHACON	007-10005442	EN LAPLANILLA DE DICIEMBRE EL CHEQUE SE EMITIO POR S/ 12 EN EXCESO.	12.00
31/12/2020	1699	DEVOLUCION POR PAGO DOBLE EN EXCESO	40387137	ANABEL DEL CARMEN CACERES CHACON	007-10005464	EL COLEGIADO DEPOSITO DOBLE EL EMPORTE DE S/ 108 CADA UNO Y SE EMITIO CHEQUE EN EXCESO PARA DEVOLUCION	12.00
31/12/2020	1699	DEVOLUCION POR NO CONSUMIR LAS TARJETAS NAVIDEÑAS	20491221446	CONSORCIO ORION CUSCO S.R.L	01-F007-11777	DEVOLUCION DE DINERO POR NO HACER USO DE LA TARJETA NAVIDEÑA POR LOS AGREMIADOS	58,950.00
31/12/2020	1791	PAGO DE LA MUTUAL CON PROMOCION	4922	URACAHUA CONDORI RIDERLVARO	00-0001-11531	TRANSFERENCIA NO LLEGO POR PAGO DE APORTES ORDINARIOS, LO TRANSFERENCIO A OTRA CUENTA EQUIVOCADA	30.00
31/12/2020	40111	IGV CUENTA PROPIA	20202250760	COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DEL CUSCO		SALDO A FAVOR	981.00
TOTAL							62,371.00



ANEXO N°
SUMINISTROS DIVERSOS

INVENTARIO VALORIZADO AL 31/12/2020						
FECHA	CUENTA	DETALLE	DESCRIPCIÓN	UNIDAD	COSTO UNITARIO	IMPORTE
31/12/2020	25241001	Solaperos colegiatura	Saldo al 31/12/2020	207	5.03	1,041.00
31/12/2020	25241002	Solaperos certificación	Saldo al 31/12/2020	335	7.68	2,573.00
31/12/2020	25241003	Solaperos auditor	Saldo al 31/12/2020	235	7.21	1,693.00
31/12/2020	25241004	Solaperos simples	Saldo al 31/12/2020	44	3.39	149.00
31/12/2020	25242	Compendio normas legales	Saldo al 31/12/2020	1	38.50	39.00
31/12/2020	25243001	Medallones colegiatura	Saldo al 31/12/2020	104	22.05	2,293.00
31/12/2020	25243002	Medallones peritos	Saldo al 31/12/2020	23	56.64	1,303.00
31/12/2020	25243003	Medallones auditor	Saldo al 31/12/2020	5	56.64	283.00
31/12/2020	25245	Sellos trodat	Saldo al 31/12/2020	189	8.14	1,538.00
31/12/2020	252461	Thermos día de la madre	Saldo al 31/12/2020	13	20.34	264.00
31/12/2020	252462	Tomatodos inox dia del padre	Saldo al 31/12/2020	39	18.06	704.00
31/12/2020	252463	Mochila para laptop	Saldo al 31/12/2020	3	28.03	84.00
31/12/2020	252464	Agenda ejecutiva 2021	Saldo al 31/12/2020	18	16.95	305.00
Total Suministros					291.46	12,269.00



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DEL CUSCO

ANEXO N°

COMPROBANTES DE PAGO POR PAGAR

FECHA	CTA	DETALLE	RUC	NOMBRE	DOCUMENTO	DETALLE	IMPORTE
30/11/2020	4212	EMITIDAS	20492611795	TROFEOS CASTRO S.A.C	08-FD01-176	SERVICIO DE DISTRIBUCION DE PRESENTES A HOMENAJEADOS	15.00
TOTAL							15.00



ANEXO N°

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

FECHA	CTA	DETALLE	RUC	DOCUMENTO	IMPORTE
31/12/2020	40172	Renta de cuarta categoría retención diciembre 2020	S/N	DECLARACION PLAME	497.00
31/12/2020	40173	Renta de quinta categoría retencion diciembre 2020	S/N	DECLARACION PLAME	187.00
31/12/2020	4031	ESSALUD aporte diciembre 2020	S/N	DECLARACION PLAME	1,484.00
31/12/2020	4032	ONP descuento diciembre 2020	S/N	DECLARACION PLAME	595.00
31/12/2020	417	AFP Integra descuento diciembre 2020	S/N	DECLARACION PLAME	516.00
31/12/2020	417	AFP prima descuento diciembre 2020	S/N	DECLARACION PLAME	1,005.00
31/12/2020	46998	Depositos no identificados (VER ANEXO 6.1)	S/N	SIN DOCUMENTO	5,752.00
TOTAL					10,035.00



ANEXO N° 7.1

DETALLE DE LOS DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS

Sucursal	Asiento	Fecha	Periodo	Glosa Asiento	Banco	Cuenta	Importe
PRINCIPAL	03-00003	03/03/2020	2020-03	Deposito no identificado	10411102	46998	53.00
PRINCIPAL	03-00002	10/03/2020	2020-03	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	05-00008	07/05/2020	2020-05	Deposito no identificado	10421103	46998	20.00
PRINCIPAL	05-00009	07/05/2020	2020-05	Deposito no identificado	10421103	46998	22.00
PRINCIPAL	05-00010	08/05/2020	2020-05	Deposito no identificado	10421103	46998	20.00
PRINCIPAL	05-00012	08/05/2020	2020-05	Deposito no identificado	10421103	46998	20.00
PRINCIPAL	05-00011	27/05/2020	2020-05	Deposito no identificado	10421103	46998	10.00
PRINCIPAL	06-00014	30/06/2020	2020-06	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00001	01/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00002	01/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00006	13/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00007	14/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	36.00
PRINCIPAL	07-00008	20/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00009	23/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	150.00
PRINCIPAL	07-00010	24/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	10.00
PRINCIPAL	07-00013	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00014	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00015	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00016	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00017	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00018	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	07-00019	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	08-00010	18/08/2020	2020-08	Deposito no identificado	10411102	46998	150.00
PRINCIPAL	08-00013	31/08/2020	2020-08	Deposito no identificado	10411102	46998	125.00
PRINCIPAL	09-00004	09/09/2020	2020-09	Deposito no identificado	10411102	46998	108.00
PRINCIPAL	09-00007	23/09/2020	2020-09	Deposito no identificado	10411102	46998	150.00
PRINCIPAL	09-00009	30/09/2020	2020-09	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	10-00002	30/10/2020	2020-10	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	10-00003	31/10/2020	2020-10	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	10-00004	31/10/2020	2020-10	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	11-00187	27/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411101	46998	8.00
PRINCIPAL	11-00004	17/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	11-00005	17/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	11-00006	19/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	11-00012	26/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	95.00
PRINCIPAL	11-00189	27/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	11-00190	27/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	108.00
PRINCIPAL	11-00191	27/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	11-00080	30/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10411102	46998	108.00
PRINCIPAL	11-00177	30/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10421103	46998	30.00
PRINCIPAL	11-00178	30/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10421103	46998	200.00
PRINCIPAL	12-00004	31/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411101	46998	108.00
PRINCIPAL	12-00005	01/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	121.00
PRINCIPAL	12-00007	03/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	12-00008	04/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	135.00
PRINCIPAL	12-00009	07/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	264.00
PRINCIPAL	12-00010	07/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	15.00
PRINCIPAL	12-00011	11/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	60.00
PRINCIPAL	12-00013	19/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	12-00014	21/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	48.00
PRINCIPAL	12-00015	21/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	12-00016	22/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	120.00
PRINCIPAL	12-00018	23/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	30.00
PRINCIPAL	12-00020	30/12/2020	2020-12	Deposito no identificado	10411102	46998	100.00
MUTUAL	07-00001	29/07/2020	2020-07	Deposito no identificados	10711	46998	30
MUTUAL	07-00002	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificados	10711	46998	30
MUTUAL	07-00004	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificados	10711	46998	30
MUTUAL	07-00007	31/07/2020	2020-07	Deposito no identificados	10711	46998	30
MUTUAL	08-00001	20/08/2020	2020-08	Deposito no identificado	10711	46998	30
MUTUAL	08-00002	28/08/2020	2020-08	Deposito no identificado	10711	46998	30
MUTUAL	08-00004	03/08/2020	2020-08	Deposito no identificado	10711	46998	10
MUTUAL	09-00001	10/09/2020	2020-09	Deposito no identificado	10711	46998	30
MUTUAL	09-00002	30/09/2020	2020-09	Deposito no identificado	10711	46998	30



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DEL CUSCO

MUTUAL	10-00002	29/10/2020	2020-10	Deposito no identificado	10711	46998	30
MUTUAL	10-00003	31/10/2020	2020-10	Deposito no identificado	10711	46998	30
MUTUAL	11-00003	11/11/2020	2020-11	Deposito no identificado	10711	46998	18
						TOTAL	5,752.00



ANEXO N° 8

DETALLE DE LOS GASTOS ADMINISTRATIVOS

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
94100	Gerente	48,275
94101	Tesorero	34,162
94102	Secretaria	8,817
94103	Contador	13,557
94104	Servicios internos	27,336
94106	Personal de limpieza	5,213
94109	Practicantes	1,972
94111102	Sueldo contabilidad	16,000
94111103	Servicio de limpieza publica	500
94112101	Internet (fibra óptica), telefonía fija y celular	12,199
94112102	Servicio de correo	51
94114	Seguridad (monitoreo de alarmas)	1,397
94115	Movilidad - trámites administrativos	827
94116	Movilidad - actividad de los consejos	685
94117	Plataforma virtual reuniones masivas	3,575
94121	Útiles de escritorio, suministros cómputo	5,340
94122	Papel membretado	1,900
94124	Material de limpieza	1,154
94125	Otros materiales complementarios (mantenimiento, reparación y atención)	67
94131101	Honorarios por Mantenimiento	11,400
94131105	Energía Eléctrica	4,920
94131106	Teléfono	5,319
94131107	Servicios de transportes	75
94131108	Agua	1,496
94131109	Suministros de escritorio	61
94131110	Suministros de limpieza	17
94131111	Suministros de mantenimiento	957
94131112	Suministros administrativos	871
94131113	Suscripciones a Revistas	1,939
94131114	Suscripciones para eventos	6,011
94131115	Suscripciones web	1,947
94131117	Sanciones administrativas	7
9413210101	Catering	2,737
9413210102	Maestro de ceremonia	450
9413210103	Bebidas	640
9413210104	Arreglos de flores	900
94132102	Confección de carnet	5,000
94132103	Entrega de medallones	5,090
94132104	Solapero	969
94132105	Entrega de sellos	1,339
94132106	Tarjetas de Invitación	345
94132107	File colegiatura	1,048
94132108	Aporte JDCCPP	15,693
94133102	CONREDE	20
94134102	Publicidad impresa	10
94134104	Materiales	10
94135101	A los consejos	1,294
94135102	Comités	114
94136	Derecho de participación en certificación y recertificación profesional	6,161
94141101	Convocatoria diario oficial	1,850
94141103	Multicopiado de documentos	571
94141104	Otros (Refrigerios, bolsas, etiquetas)	1,526
94141105	Memoria institucional	2,550
94141106	Gastos por auditoria	41,550
94143	Pasajes y viáticos para asambleas a JDCCPP	670
94147101	5% - Cuotas ordinarias	17,264
94148101	Programa quipucamayoc	2,000
94151100	Día internacional de la mujer	54
9415110302	Misa de salud	100
9415110306	Reconocimiento a homenajeados	1,890
9415110602	Presente navideño	48,846
9415110603	canasta navideño	334,650



COLEGIO DE
CONTADORES PÚBLICOS
DEL CUSCO

94153101	Campañas medicas	12,200
94153104	actividades de bienestar social colegiados y familiares	440
94161	Asesores y consultores	9,000
94164102	Auxiliar de personal de apoyo	4,793
94165	Honorarios inventario	1,500
94171	Impuesto Predial - Autoavalúo	8,825
94172	ITF	72
94180	Mantenimiento de equipos de cómputo, muebles, equipos diversos	760
94181	Mantenimiento de local/oficinas/auditorio/aulas	120
94186	Mantenimiento ascensor	970
94189102	Otros	6
94189103	Proyecto biblioteca museo del contador	4,942
94191	Gastos notariales	560
94193	Gastos de imprenta	1,130
94194	Gastos de representación	762
94195	Cargas financieras	0
94196	Impresión de certificados	80
94197	Otros gastos	730
94198	servicios de Courier y mensajería	160
9431	Provisiones del Ejercicio depreciación	85,892
9432	Provisiones del ejercicio cuentas incobrables	37,020
75999	Otros ingresos de gestión (descuento a trabajadores)	-2,222
TOTAL		881,130