



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DEL CUSCO

PRESUPUESTO

DE ENERO A DICIEMBRE DE 2022

CÓDIGO		TOTAL PPTO AÑO 2022	MESES				PPTO EJECUTADO	SALDO
			ENERO	FEB	MAR	ABR		
04	PRESUPUESTO INGRESOS	1,099,035.00	143,599.30	124,249.81	219,867.25	117,906.92	605,623.28	493,411.72
041	INGRESOS CORRIENTES							
0411	Cuotas ordinarias							
04111	Miembros regulares	172,800.00	24.00	228.00	1,098.00	40,248.00	41,598.00	131,202.00
04112	Miembros regulares - promociones	144,000.00	20,880.00	27,840.00	109,440.00	17,640.00	175,800.00	-31,800.00
04113	Miembros nuevos - adelantadas	43,200.00	5,160.00	5,400.00	5,160.00	2,880.00	18,600.00	24,600.00
04114	Sociedades de auditoría	900.00	150.00		300.00	300.00	750.00	150.00
0412	Cuotas ordinarias año anterior							
04121	Miembros regulares (con adeudos de un año)	2,880.00	1,548.00	1,452.00	2,004.00	1,056.00	6,060.00	-3,180.00
04122	Miembros regulares (años anteriores mas de 1 año de deuda a 2 años)	2,160.00	2,832.00	1,032.00	1,740.00	1,032.00	6,636.00	-4,476.00
04123	Miembros regulares fraccionamiento 2 años a mas	720.00	156.00	1,470.00	2,155.00	3,244.00	7,025.00	-6,305.00
04124	Miembros regulares incentivos pago al contado	3,000.00	12,037.90	2,916.00	2,953.00	6,739.00	24,645.90	-21,645.90
0413	Incorporación de nuevos miembros							
04131	Derecho de colegiatura	604,800.00	99,120.00	78,960.00	72,240.00	40,320.00	290,640.00	314,160.00
04134	Sociedades de auditoría	3,450.00					0.00	3,450.00
04135	Audidores independientes	2,300.00			230.00		230.00	2,070.00
0415	Certificación y recertificación							
04151	Certificación y recertificación	1,000.00					0.00	1,000.00
0417	Constancias de habilitación							
04171	Habilitación	300.00	90.00	170.00	220.00	250.00	730.00	-430.00
04172	Constancia de fecha de colegiatura para certificación	100.00					0.00	100.00
0418	Otros ingresos							
04182	Duplicado Carnet de Colegiatura	225.00		90.00	45.00	135.00	270.00	-45.00
04184	Duplicado Certificado Colegiatura	350.00		35.00			35.00	315.00
04186	Medallones			50.00	80.00		130.00	-130.00
04187	Suvenirs y otros (buzos)	20,000.00					0.00	20,000.00
04188	Solaperos	300.00	15.00	15.00	30.00	15.00	75.00	225.00
042	INGRESOS EVENTOS PROFESIONALES							
0421	Programas de especialización							
04211	Programas de especialización	36,000.00					0.00	36,000.00
0422	Cursos diversos							
04222200	Cursos	10,500.00	370.00	1,310.00	15,560.00	2,400.00	19,640.00	-9,140.00
04222208	Comision por curso de capacitacion de terceros	4,000.00	900.00	1,568.00	3,508.50	735.75	6,712.25	-2,712.25
04222209	Certificados	2,400.00	225.00	330.00			555.00	1,845.00
0423	Cursos de comités funcionales							
04235	Cursos del Comité Funcional de Tributación y Normas Legales	3,750.00					0.00	3,750.00
04236	Cursos del Comité Funcional de Auditoría	3,750.00					0.00	3,750.00
04237	Cursos del Comité Funcional de Contabilidad y Administración Pública	3,750.00					0.00	3,750.00
04238	Cursos del Comité Funcional de Peritos Contables, Financieros, Judiciales	3,750.00					0.00	3,750.00
04239	Otros cursos	5,000.00					0.00	5,000.00
044	INGRESOS FINANCIEROS							
0441	Ingresos por intereses	850.00	77.30	76.91	94.24	102.17	350.62	499.38
046	Otros ingresos							
0462	Derecho a eleccion consejo directivo 2023 - 2024	1,000.00					0.00	1,000.00
0463	Alquiler terreno Zurite	500.00			1,500.00		1,500.00	-1,000.00
0464	Alquiler de Auditorio	7,800.00		1,302.50	1,498.50	810.00	3,611.00	4,189.00
0469	OTROS						0.00	0.00
04691	Ingresos de actividades en filial Quillabamba	9,000.00					0.00	9,000.00
04692	Ingresos de actividades en filial Canchis	4,500.00					0.00	4,500.00
04699	Otros inoresos		14.10	4.40	11.01		29.51	-29.51

09	PRESUPUESTO EGRESOS	1,099,035.00	18,105.45	37,766.18	42,302.65	44,472.04	142,646.33	956,388.67
091	EGRESOS CORRIENTES							
0910	Gastos de personal y leyes sociales							
09100	Gerente	64,000.00	3,282.11	4,000.00	4,000.00	4,000.00	15,282.11	48,717.89
09101	Tesorero	32,000.00	1,754.28	2,000.00	2,000.00	2,000.00	7,754.28	24,245.72
09102	Asistente Administrativo	24,000.00	1,319.70	1,500.00	1,500.00	1,500.00	5,819.70	18,180.30
09104	Servicios internos	25,600.00	1,379.91	1,599.91	1,599.91	1,599.91	6,179.64	19,420.36
09106	Asignación Familiar	10,500.00	279.00	279.00	279.00	279.00	1,116.00	9,384.00
09107	Essalud	18,000.00		844.00	844.00	844.00	2,532.00	15,468.00
09108	CTS	20,100.00					0.00	20,100.00
09105	Seguro Vida Ley	1,100.00					0.00	1,100.00
09109	Otros gastos de personal						0.00	0.00
091091	Practicante + seguro	12,990.00	930.00	930.00	930.00	930.00	3,720.00	9,270.00
091095	Canasta navideña para personal administrativo	1,000.00					0.00	1,000.00
0911	Servicios públicos y otros							
09111	Servicios de agua, luz y limpieza pública							
09111001	Agua	2,500.00	46.90	64.70	88.50	141.90	342.00	2,158.00
09111002	Luz	13,000.00	683.30	692.00	682.30	716.60	2,774.20	10,225.80
09111003	Limpieza pública y seguridad ciudadana	700.00		624.00			624.00	76.00
09112	Servicios de correo y telecomunicaciones							
09112001	Internet (fibra óptica), telefonía fija y celular	4,000.00	285.59	285.59	285.59	251.69	1,108.46	2,891.54
09112002	Servicio de correo, mensajería, encomienda	720.00			56.72	23.00	79.72	640.28
09114	Seguridad (monitoreo de alarmas)	1,500.00	132.16	132.16	132.16	132.16	528.64	971.36
09115	Movilidad - trámites administrativos	1,200.00	112.00	117.00	170.00	267.00	666.00	534.00
09116	Servicio de desinfeccion por COVID-19	1,000.00	295.00				295.00	705.00
0912	Suministros diversos							
09121	Útiles de escritorio, suministros cómputo y otros	10,000.00		5,160.13	55.00	12.00	5,227.13	4,772.87
09122	Papel membretado	800.00					0.00	800.00
09123	Folderes con membrete del Colegio	1,200.00					0.00	1,200.00
09124	Material de limpieza	5,000.00			2,643.00		2,643.00	2,357.00
09126	Suministros de proteccion al trabajador COVID 19	2,000.00					0.00	2,000.00
09127	Recibos autocopiativos y otros	4,500.00				1,360.00	1,360.00	3,140.00
09128	Recibos mutual	3,000.00					0.00	3,000.00

09129	Papel Const. Habilidad y certificados						0.00	0.00
091291	Papel para Const. habilidad	3,000.00			1,992.00		1,992.00	1,008.00
091292	Papel para Certificados de cursos	2,000.00					0.00	2,000.00
0913	Servicios adicionales							
09131	Página web						0.00	0.00
09131002	Modernización: Creación de intranet, pagos en línea y otros	13,000.00					0.00	13,000.00
09131003	Hosting	1,000.00		800.00		64.99	864.99	135.01
09132	Gastos de incorporación nuevos miembros						0.00	0.00
09132010	Atención a miembros e invitados						0.00	0.00
0913201001	Catering	8,000.00	343.60	493.70		365.00	1,202.30	6,797.70
0913201002	Maestro de ceremonia	3,600.00		300.00		150.00	450.00	3,150.00
0913201003	Transmisión de ceremonia (Streaming)	3,600.00		180.00		360.00	540.00	3,060.00
0913201005	Presentación musical	4,200.00	300.00	360.00		360.00	1,020.00	3,180.00
09132002	Confección de carnet	16,200.00	1,792.00	1,320.00	1,680.00		4,792.00	11,408.00
09132003	Medallas	10,800.00			5,775.00		5,775.00	5,025.00
09132004	Pin	2,880.00			1,444.00		1,444.00	1,436.00
09132007	File de colegiatura (folder, constancia ética, papel para diploma)	13,100.00					0.00	13,100.00
09132008	Aporte JDCCPP 1.5% UIT	24,840.00				3,174.00	3,174.00	21,666.00
09133	Suscripciones						0.00	0.00
09133001	Informativos contables, tributarios, gestión pública	1,050.00					0.00	1,050.00
09133002	CONREDE Cuotas	1,200.00	1,200.00				1,200.00	0.00
09134	Charlas gratuitas ofrecidas por los comités funcionales						0.00	0.00
09134001	Expositores local o vía zoom y movilidad	8,000.00					0.00	8,000.00
09134002	Publicidad por facebook pagada	200.00					0.00	200.00
09135	Refrigerios y gastos en miembros de la orden						0.00	0.00
091350	Refrigerios						0.00	0.00
09135001	Del Consejo por colegiatura y reuniones diversas	7,200.00	415.50	263.50	84.51	994.50	1,758.01	5,441.99
09135002	De los comités	1,000.00					0.00	1,000.00
09135003	Del personal administrativo	600.00		4.70	102.10	6.85	113.65	486.35
091351	Movilidad al Consejo Directivo por colegiatura y reuniones diversas	3,600.00	62.00				62.00	3,538.00
0914	Gastos Institucionales							
09141	Gastos de asambleas						0.00	0.00
09141000	Soporte de reuniones virtuales (pago zoom)	1,680.00	194.25			191.50	385.75	1,294.25
09141001	Convocatoria diario oficial	2,500.00	450.00	450.00			900.00	1,600.00
09141003	Multicopiado de documentos	400.00					0.00	400.00
09141007	Fotografía institucional	300.00					0.00	300.00
09142	Gastos del proceso de certificación y recertificación	1,500.00					0.00	1,500.00
09145	Gastos en eventos (congresos y convenciones)						0.00	0.00
091451	Presentes para traer sede de eventos	2,000.00					0.00	2,000.00
091453	Gastos de viajes a convenciones y congresos del consejo directivo	5,000.00					0.00	5,000.00
09146	Actividades en Filiales y otros gastos						0.00	0.00
091461	Filial Quillabamba	9,000.00					0.00	9,000.00
091462	Filial Chanchis	4,500.00		200.00		150.00	350.00	4,150.00
09147	Aporte a la JDCCPP						0.00	0.00
09147001	5% - Cuotas ordinarias	28,800.00				949.10	949.10	27,850.90
09149	Auditorías Período Económico anterior						0.00	0.00
09149003	Auditoría Ejercicio Económico 2021	6,000.00				4,750.00	4,750.00	1,250.00
0915	Actividades institucionales							
09151	Gastos por Homenajes						0.00	0.00
09151001	Día de la madre	7,000.00				1,736.50	1,736.50	5,263.50
09151002	Día del padre	6,000.00					0.00	6,000.00
09151003	Aniversario del Contador						0.00	0.00
0915100302	Misa	250.00					0.00	250.00
0915100303	Almuerzo de confraternidad	25,000.00					0.00	25,000.00
0915100306	Reconocimiento a homenajeados 25, 30 y 50 Años	8,000.00					0.00	8,000.00
0915100307	Arreglos florales	300.00					0.00	300.00
0915100308	Maestro de Ceremonia	300.00					0.00	300.00
0915100310	Show artístico	3,000.00					0.00	3,000.00
0915100312	Noche cultural (bocaditos, vino, música, otros)	4,000.00					0.00	4,000.00
0915100319	Otros Aniversario del contador	1,000.00					0.00	1,000.00
09151006	Navidad						0.00	0.00
0915100602	Canasta navideña	200,000.00					0.00	200,000.00
0915100605	Gastos vinculados a la entrega de presentes navideño (personal que entrega)	2,000.00					0.00	2,000.00
09151008	Día de la Mujer	-			1,452.00		1,452.00	-1,452.00
09152	Gastos en actividades deportivas (inscripciones, camisetas, buzos)	6,500.00					0.00	6,500.00
09153	Incentivos a los colegas						0.00	0.00
09153003	Ofrendas y arreglos florales	1,200.00					0.00	1,200.00
09153005	Actividades de bienestar social	3,000.00					0.00	3,000.00
09153008	Suvenirs (memorias, buzos, gorros, camisetas, polo, etc.)	20,000.00					0.00	20,000.00
0916	Honorarios						0.00	0.00
09161	Asesoría Legal	10,800.00		800.00	870.00	870.00	2,540.01	8,259.99
09162	Contador	28,270.00		2,000.00	2,000.00	4,000.00	8,000.00	20,270.00
09163	Limpieza	3,600.00		300.00	300.00	300.00	900.00	2,700.00
09164	Inventario	2,000.00					0.00	2,000.00
09166	Informático	9,600.00				300.00	300.00	9,300.00
09167	Asesorías diversas (técnicas, financieras, legales, etc)	8,000.00					0.00	8,000.00
09169	Otros servicios						0.00	0.00
091691	Servicios para baja de bienes	1,500.00					0.00	1,500.00
0917	Tributos Directos						0.00	0.00
09171	Impuesto Predial - Autoavalúo	10,000.00		9,252.00			9,252.00	748.00
09172	ITF	155.00	9.00	6.90	7.80	5.75	29.45	125.55
09173	IGV	1,500.00	695.00			856.00	1,551.00	-51.00
0918	Mantenimiento local institucional y Equipos							
09180	Mantenimiento de equipos de computo, muebles, equipos diversos	8,000.00	180.00				180.00	7,820.00
09181	Mantenimiento de local/oficinas/auditorio/aulas	10,000.00	20.00		2,176.00		2,196.00	7,804.00
09183	Mantenimiento de pozos a tierra, pararrayos	5,000.00				60.00	60.00	4,940.00
09184	Mantenimiento tanque de agua	2,000.00					0.00	2,000.00
09185	Mantenimiento techo (limpieza)	10,000.00					0.00	10,000.00

09186	Mantenimiento ascensor	2,000.00		200.00		200.00	400.00	1,600.00
09188	Mantenimiento del sistemas de seguridad	2,000.00					0.00	2,000.00
09189	Otros						0.00	0.00
09189101	Mantenimiento de extintores	1,000.00					0.00	1,000.00
09189102	Otros	100.00					0.00	100.00
09189103	Mantenimiento cerraduras, puertas, focos, etc	2,000.00				1,350.00	1,350.00	650.00
0919	Gastos Funcionales							
09191	Gastos notariales	2,000.00	198.80		1,061.30	106.00	1,366.10	633.90
09192	Empastado de files de colegiatura, actas y otros	5,000.00			1,754.50		1,754.50	3,245.50
09193	Gastos de Imprenta (sellos)	200.00	76.00				76.00	124.00
09194	Gastos de representación (arreglos florales, juramentaciones, etc)	3,000.00	202.00	284.00	119.00	213.90	818.90	2,181.10
09195	Cargas financieras	6,000.00	467.35	310.89	1,595.76	583.69	2,957.69	3,042.31
09198	Servicios de lavandería	1,000.00					0.00	1,000.00
09199	Gastos por incorporacion de nuevo consejo directivo	5,000.00					0.00	5,000.00
092	EGRESOS POR INVERSIONES							
0925	Equipamiento							
09254	Laptop y equipos de cómputo	100,800.00					0.00	100,800.00
09255	Sillas oficinas y mobiliario	18,000.00					0.00	18,000.00
09256	Impresora y escaner	20,000.00			4,572.50		4,572.50	15,427.50
09258	Celulares y equipos de comunicación	6,000.00				3,757.00	3,757.00	2,243.00
09259	Otros (Cámara fotográfica)	5,000.00					0.00	5,000.00
093	EGRESOS EVENTOS PROFESIONALES - CEDEPRO							
0932	Programas de especialización							
09311	Gestor de capacitaciones	24,000.00		1,630.00		2,760.00	4,390.00	19,610.00
09321	Programas de especialización	24,000.00					0.00	24,000.00
09322	Cursos, charlas, otros	4,800.00		382.00			382.00	4,418.00
09323	Publicidad por facebook pagada	1,000.00			50.00		50.00	950.00
0934	CONFERENCIAS COMITÉS FUNCIONALES QUE NO SEA SEMANA DEL CONTADOR							
09341	Conferencias Comité Funcional de Tributación y Normas Legales	3,000.00					0.00	3,000.00
09342	Conferencias Comité Funcional de Auditoría	3,000.00					0.00	3,000.00
09343	Conferencias Comité Funcional de Contabilidad y Administración Tributaria	3,000.00				1,800.00	1,800.00	1,200.00
09344	Conferencias Comité Funcional de Peritos Contables, Financieros, Judiciales	3,000.00					0.00	3,000.00
09345	Otras Conferencias de otros Comités Funcionales	5,000.00	1,000.00				1,000.00	4,000.00

INGRESOS	143,599.30	124,249.81	219,867.25	117,906.92	605,623.28
EGRESO	18,105.45	37,766.18	42,302.65	44,472.04	142,646.33
RESULTADO	125,493.85	86,483.63	177,564.60	73,434.88	462,976.95