

# ESTADOS FINANCIEROS

MES

AGOSTO-2018



BALANCE DE SITUACION

AGOSTO-2018

(COLONES)

		ACTIVOS	
AC-1	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
	AC-100 CAJA CHICA		500,000.00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		4,920,498.12
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		4,459,327.20
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		13,068,157.95
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		80,929,530.02
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		3,290,020.58
	AC-135 INVERSIONES PERMANENTES		3,225,000.00
AF-2	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		<b>110,392,533.87</b>
	<b>ACTIVO FIJO:</b>		
	AF-3 <u>CENTRO CAPACITACION CIEMI</u>		
	AF-300 TERRENO CENTRO CAPACITACION CIEMI		45,014,400.00
	AF-305 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI	23,357,039.29	
	AF-310 DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-6,870,252.74	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		16,486,786.55
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454,616,062.58	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-31,663,605.90	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		422,952,456.68
	AF-335 <b>TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI</b>		<b>484,453,643.23</b>
	AF-350 <b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>		<b>484,453,643.23</b>
A-400	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>594,846,177.10</b>
		PASIVOS	
PC-1	<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		27,178,936.35
	PC-105 CFIA	8,148,706.28	
	CUENTA POR PAGAR IJAR	10,278,752.87	
	CUENTA POR PAGAR IISE	8,751,477.20	
	PC.150 <b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>		<b>27,178,936.35</b>
PF-2	<b>PASIVO FIJO</b>		
	PF-205 DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION)		230,541,377.51
	PF-250 <b>TOTAL DE PASIVO FIJO</b>		
P-300	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>257,720,313.86</b>

S-1

PATRIMONIO

**PATRIMONIO**

**S-100** EXCEDENTE ACUMULADO 296,353,117.52

**S-120** EXCEDENTE ACUMULADO JULIO 2018 40,772,745.72

S-250

**S-200 TOTAL PATRIMONIO 337,125,863.24**

**PASIVO Y PATRIMONIO 594,846,177.10**

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

AGOSTO -2018

(COLONES)

NOMBRE	JULIO 2018	AGOSTO 2018
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	41,193,804.40	44,472,437.09
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	489,475.22	1,087,482.22
DOCUMENTOS POR COBRAR CONGRESO VIED 2017	3,273,189.00	3,273,189.00
CUENTAS POR COBRAR CFIA REINTEGROS	25,074,629.23	28,619,454.71
CUENTAS POR COBRAR (CURSOS)		3,476,967.00
<b>TOTAL</b>	<b>70,031,097.85</b>	<b>80,929,530.02</b>



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

AGOSTO -2018

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	8,148,706.28
CUENTA POR PAGAR IIAR	10,278,752.87
CUENTA POR PAGAR IISE	8,751,477.20
<b>TOTAL</b>	<b>27,178,936.35</b>

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES  
ESTADO DE RESULTADOS

AGOSTO -2018

(COLONES)

INGRESOS		
<b>1.1</b>	<b>INGRESOS DIRECTOS</b>	
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	69,166,299.78
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	42,424,162.54
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	14,211,478.45
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	7,235,000.00
	<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>	<b>133,036,940.77</b>
<b>1.2</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	181,307.81
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	1,174,514.63
	DIFERENCIA DE CAMBIO	ϕ152.052,38
	OTROS(SOBRANTES ACTIVIDADES)	
	INGRESOS(Pagos corresponden a periodo anterior.)	ϕ1.022.462,25
1.225	INGRESOS C.C.CIEMI(ALQUILER AULAS)	6,658,614.00
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>8,014,436.44</b>
<b>TOTAL</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>141,051,377.21</b>
EGRESOS		
<b>2.1</b>	<b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>	
2.1.10	GASTOS OPERACIÓN CENTRO CAPACITACION CIEMI	14,803,323.78
	<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>	<b>14,803,323.78</b>
<b>2.2.</b>	<b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>	
2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	9,316,914.34
2.2.25	PATROCINIO CONGRESO AGRICOLA (CLIA)	5,662,828.21
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	5,788,000.00
2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	8,217,800.00
2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS	14,399,586.11
2.2.76	SIGNOS EXTERNOS	5,864,700.00
2.2.86	PARTICIPACIÓN INTERNACIONAL	4,000,000.00
2.2.87	APOYO A COMISIONES/DISCIPLINA	5,649,103.35
2.2.88	CONG. ENERGIAS RENOVABLES 2018	695,092.00
	<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>	<b>59,594,024.01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>EGRESOS</b>	<b>74,397,347.79</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>		<b>66,654,029.42</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACITACION CIEMI	16,409,201.75

2.3.12	GASTOS BANCARIOS	762,181.60	
2.3.15	COMISIONES CFIA	1,263,586.36	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	6,061,547.60	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	1,384,766.39	
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>			<b>25,881,283.70</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>			<b>40,772,745.72</b>



Colegio Federado de Ingenieros y de Arquitectos  
de Costa Rica

Fecha de emisión: 31/08/2018  
Hora de emisión: 2:42:16PM



Reporte de Ejecución del Presupuesto  
CIEMI 018-04-03-00  
Del año 2018  
Formato del reporte Resumido

	Presup. Aprobado	Modificaciones			Gasto Real	% Gasto	Disponible	% Disp
		Extraordinario	Traslados	Pres. Modif.				
5-01-01-01-00-00-00 Salarios	95,325,094.00	0	0	95,325,094.00	65,765,426.33	68.99	29,559,667.67	31.01
5-01-01-02-00-00-00 Horas extras	2,486,526.00	0	2,746,609.02	5,233,135.02	4,781,040.25	91.36	452,094.77	8.64
5-01-01-03-00-00-00 Cuotas C.C.S.S.	25,753,800.00	0	872,340.00	26,626,140.00	17,359,285.11	65.20	9,266,854.89	34.80
5-01-01-04-00-00-00 Aguinaldo	8,150,642.00	0	0	8,150,642.00	5,902,512.23	72.42	2,248,129.77	27.58
5-01-01-05-00-00-00 Prestaciones Legales	5,213,359.00	0	0	5,213,359.00	3,777,582.95	72.46	1,435,776.05	27.54
5-01-01-06-00-00-00 Seguro Riesgos del Trabajador	880,305.00	0	0	880,305.00	634,917.33	72.12	245,387.67	27.88
5-01-01-07-00-00-00 Capacitación De personal	6,000,000.00	0	(1,063,500.00)	4,936,500.00	4,883,571.90	98.93	52,928.10	1.07
5-01-02-01-00-00-00 Publicaciones en Diarios	1,500,000.00	0	(1,063,500.00)	436,500.00	0	0	436,500.00	100.00
5-01-04-02-00-00-00 Fotocopias	800,000.00	0	0	800,000.00	734,208.52	91.78	65,791.48	8.22
5-01-04-04-00-00-00 Utiles y Materiales de Oficina	3,000,000.00	0	0	3,000,000.00	2,608,214.35	86.94	391,785.65	13.06
5-01-04-05-00-00-00 Otros	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00	1,268,459.18	84.56	231,540.82	15.44
5-01-05-01-00-00-00 Materiales de Computo Varios	2,000,000.00	0	(500,000.00)	1,500,000.00	586,107.38	39.07	913,892.62	60.93
5-01-08-01-00-00-00 Telefono	2,000,000.00	0	500,000.00	2,500,000.00	2,000,000.00	80.00	500,000.00	20.00
5-01-11-11-00-00-00 Honorarios Profesionales	8,400,000.00	0	(1,000,000.00)	7,400,000.00	4,200,000.00	56.76	3,200,000.00	43.24
5-01-11-13-02-00-00 Comisiones Varias	13,760,274.00	1,000,000.00	16,714,050.98	31,474,324.98	28,517,254.65	90.60	2,957,070.33	9.40
5-01-12-04-00-00-00 Refrigerios (Comisiones)	16,480,000.00	0	(16,480,000.00)	0	0	0	0	100.00
5-01-13-01-00-00-00 Periódicos	150,000.00	0	0	150,000.00	150,000.00	100.00	0	0
5-01-13-03-00-00-00 Cuota Federacion	850,000.00	0	0	850,000.00	481,033.00	56.59	368,967.00	43.41
5-01-13-11-04-00-00 Inscripcion a Eventos Inter. Varios	3,000,000.00	0	(750,000.00)	2,250,000.00	2,000,000.00	88.89	250,000.00	11.11
5-01-13-11-16-00-00 COPIMERA	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	100.00
5-01-13-12-02-00-00 Cuotas Leasing	2,500,000.00	0	(1,500,000.00)	1,000,000.00	901,132.73	90.11	98,867.27	9.89
5-01-13-12-05-00-00 Membresías Organizaciones Internacional	1,000,000.00	0	(300,000.00)	700,000.00	700,000.00	100.00	0	0
5-01-13-12-07-00-00 Seminarios y Congresos Nacionales	2,000,000.00	0	(200,000.00)	1,800,000.00	1,388,991.26	77.17	411,008.74	22.83
5-01-14-01-00-00-00 Gastos de Viaje Transporte	4,000,000.00	0	600,000.00	4,600,000.00	2,393,591.51	52.03	2,206,408.49	47.97
5-01-14-08-00-00-00 Gastos Visitas Técnicas	150,000.00	0	850,000.00	1,000,000.00	384,913.00	38.49	615,087.00	61.51
5-01-15-01-00-00-00 Gastos de Viaje Transporte Ext.	3,000,000.00	0	0	3,000,000.00	2,796,067.68	93.20	203,932.32	6.80
5-01-17-03-00-00-00 Actividades Culturales Varias	0	0	7,400,000.00	7,400,000.00	7,400,000.00	100.00	0	0
5-01-18-03-00-00-00 Actividades Deportivas	8,000,000.00	0	(1,000,000.00)	7,000,000.00	5,232,408.00	74.75	1,767,592.00	25.25
5-01-19-02-00-00-00 Congresos y Actividades Internacionales	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	9,884,133.46	98.84	115,866.54	1.16
5-01-19-11-00-00-00 Celebración Aniversarios	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	100.00
5-01-19-41-00-00-00 Convivios y Actividades Comisiones	2,500,000.00	0	0	2,500,000.00	2,043,544.71	81.74	456,455.29	18.26
5-01-19-42-00-00-00 Convivios y Actividades Varias	2,500,000.00	0	(2,500,000.00)	0	0	0	0	100.00
5-01-20-01-00-00-00 Varios Asambleas y Reuniones	2,600,000.00	0	0	2,600,000.00	0	0	2,600,000.00	100.00



Colegio Federado de Ingenieros y de Arquitectos  
de Costa Rica

Fecha de emisión: 31/08/2018  
Hora de emisión: 2:42:16PM



Reporte de Ejecución del Presupuesto

CIEMI 018-04-03-00

Del año 2018

Formato del reporte Resumido

	Presup. Aprobado	Modificaciones		Pres. Modif.	Gasto Real	% Gasto	Disponibile	% Disp
		Extraordinario	Traslados					
5-01-28-01-01-00-00 Activos Oficina Centros de Costo	1,000,000.00	0	(533,000.00)	467,000.00	137,400.00	29.42	329,600.00	70.58
5-01-28-02-01-00-00 Activos Computo Centros de Costo	4,000,000.00	0	(2,793,000.00)	1,207,000.00	547,275.95	45.34	659,724.05	54.66
<b>1</b>	<b>245,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>0</b>	<b>246,000,000.00</b>			<b>179,458,071.48</b>	<b>66,540,928.52</b>