

# ESTADOS FINANCIEROS

## MES

## DICIEMBRE-2014



**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**  
**BALANCE DE SITUACION**  
**DICIEMBRE-2014**  
**(COLONES)**

ACTIVOS			
<b>AC-1</b>	<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		
	AC-100 CAJA CHICA		500.000,00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		4.648.146,11
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		2.681.023,46
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		9.498.971,06
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		50.204.199,84
	AC-125 INVERSIONES		21.131.250,00
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		7.245.423,68
	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		<b>95.909.014,15</b>
<b>AF-2</b>	<b>ACTIVO FIJO:</b>		
	AF-3 <b>CENTRO CAPACITACION CIEMI</b>		
	AF-300 TERRENO CENTRO CAPACITACION CIEMI		45.014.400,00
	AF-305 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI	4.201.221,02	
	AF-310 DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-1.953.825,62	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		2.247.395,40
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	45.886.034,72	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION (	-6.505.884,26	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		39.380.150,46
	AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI		<b>86.641.945,86</b>
	AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO		<b>86.641.945,86</b>
	OC-0100 OBRAS EN PROCESO(PLANOS REMODELACION C.C.CIEMI ING RODRIGO OROZCO S)		<b>37.646.231,60</b>
<b>A-400</b>	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>220.197.191,61</b>
PASIVOS			
<b>PC-1</b>	<b>PASIVO CIRCULANTE:</b>		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		18.879.998,39
	PC-105 CFIA	6.188.856,04	
	PC-110 CFIA(PRESTAMO BANCO DE COSTA RICA)	12.146.560,33	
	PC-115 NFA(MANUALES Y NEC)	544.582,02	
	PC-120 NFPA(VIED 2014)	874.665,00	
	PC.150 TOTAL PASIVO CIRCULANTE		<b>19.754.663,39</b>
<b>PF-2</b>	<b>PASIVO FIJO</b>		
	PF-200 DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA		4.073.222,34
	PF-250 TOTAL DE PASIVO FIJO		
<b>P-300</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>23.827.885,73</b>
PATRIMONIO			
<b>S-1</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
	S-100 EXCEDENTE ACUMULADO	210.050.839,16	
	S-120 EXCEDENTE-PERDIDA PERIODO	-13.681.533,28	
	S-200 <b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>196.369.305,88</b>
<b>S-250</b>	<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>220.197.191,61</b>

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS,  
MECANICOS E INDUSTRIALES  
CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)  
DICIEMBRE-2014  
(COLONES)**



<b>NOMBRE</b>	<b>NOVIEMBRE-2014</b>	<b>DICIEMBRE-2014</b>
CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA)	27.841.545,96	36.115.461,22
CFIA(PENDIENTES ELABORAR BOLETAS CFIA AÑO 2014)	15.607.234,93	0,00
INTERESES S/INVERSIONES	545.472,65	545.472,65
CONGRESO VIED 2014	10.099.114,97	9.233.348,97
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	3.116.651,00	4.309.917,00
<b>TOTAL</b>	<b>57.210.019,51</b>	<b>50.204.199,84</b>



**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS,  
MECANICOS E INDUSTRIALES  
CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)  
DICIEMBRE-2014  
(COLONES)**

<b>NOMBRE</b>	<b>MONTO</b>
CFIA	6.188.856,04
CFIA(REINTEGRO REBAJOS PRESTAMO BCR)	12.146.560,33
NFPA(COMPRA MANUALES Y NEC )	1.419.247,02
<b>TOTAL</b>	<b>19.754.663,39</b>

**ESTADO DE RESULTADOS  
DICIEMBRE -2014  
(COLONES)**

INGRESOS			
<b>1,1 INGRESOS DIRECTOS</b>			
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	58.884.975,34	
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	49.268.368,71	
1.1.25	CURSOS CORTOS(SIMPOSIO ASHRAE)	4.982.311,13	
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	10.056.513,00	
<b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>			<b>123.192.168,18</b>
<b>1,2 OTROS INGRESOS</b>			
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	2.026.548,43	
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	3.313.350,52	
1.2.25	INGRESOS CONGRESO VIED 2014	63.400.457,58	
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>			<b>68.740.356,53</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>			<b>191.932.524,71</b>
EGRESOS			
<b>2,1 GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>			
2.1.10	GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI	3.878.687,44	
<b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>			<b>3.878.687,44</b>
<b>2.2. OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>			
2.2.20	GASTOS CARGADOS A MATRICULA	18.832.322,51	
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	8.045.210,40	
2.2.60	SERVICIOS PROFESIONALES	30.104.428,20	
2.2.65	PARTICIPACION INTERNACIONAL	6.665.613,29	
2.2.66	CURSOS CORTOS(SIMPOSIO ASHRAE)	3.023.176,83	
2.2.69	OFICINA OFICIE	18.573.192,43	
2.2.70	DIFERENCIAL CAMBIARIO	319.328,60	
2.2.75	GASTOS VARIOS	5.454.938,87	
2.2.77	GASTOS PERIODOS ANTERIORES	535.790,62	
2.2.79	CONGRESO VIED	60.095.981,04	
2.2.80	SIGNOS EXTERNOS	7.431.952,00	
2.2.81	ACTIVIDAD NAVIDEÑA COMISIONES	7.119.105,00	
2.2.82	ACTIVIDAD DIA DE LAS MADRES	10.045.981,03	
2.2.83	ACTIVIDAD PARQUE NAL DIVERSIONES(NIÑOS)	1.419.985,15	
2.2.84	APOYO A COMISIONES	19.732.882,41	
<b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>			<b>197.399.888,38</b>
<b>TOTAL EGRESOS</b>			<b>0,00 201.278.575,82</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>			<b>-9.346.051,11</b>
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACITACION	1.038.230,63	
2.3.15	COMISIONES CFIA	1.362.443,80	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	1.337.842,92	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	157.962,93	
2.3.35	GASTOS AMORTIZ SOFTWARE CONTABLE	439.001,89	
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>			<b>4.335.482,17</b>
<b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b>			<b>-13.681.533,28</b>



**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**

**INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS  
DICIEMBRE 2014  
(COLONES)**

	DETALLE	MONTO INVERSION NOVIEMBRE 2014	MONTO INVERSION DICIEMBRE-2014	FECHA VENCIMIENTO	PORCENTAJE DE INTERES	BANCO
CI-01	CERTIFICADO N.326436 A	₡ 10.131.250,00	₡ 10.131.250,00	26/01/2014	5,25%	COOPENAE
CI-02	CERTIFICADO N.326437 A	₡ 11.000.000,00	₡ 11.000.000,00	26/01/2014	7,50%	COOPENAE
		₡ 21.131.250,00	₡ 21.131.250,00			

Reporte de Ejecución del Presupuesto

CIEMI 014-04-03-00

Del año 2014

Formato del reporte Resumido

Modificaciones

	Presup. Aprobado	Extraordinario	Traslados	Pres. Modif.	Gasto Real	% Gasto	Disponible	% Disp
5-01-01-01-00-00-00 Salarios	60,870,709.19	2,154,322.00	(2,348,817.62)	60,676,213.57	60,676,213.57	100.00	0	0
5-01-01-02-00-00-00 Horas extras	2,850,014.82	0	2,568,603.73	5,418,618.55	5,418,618.55	100.00	0	0
5-01-01-03-00-00-00 Cuotas C.C.S.S.	16,675,713.47	315,170.98	174,635.05	17,165,519.50	17,165,519.50	100.00	0	0
5-01-01-04-00-00-00 Aguinaldo	5,309,847.93	100,356.13	55,607.94	5,465,812.00	5,465,812.00	100.00	0	0
5-01-01-05-00-00-00 Prestaciones Legales	3,396,314.59	64,190.35	37,729.56	3,498,234.50	3,498,234.50	100.00	0	0
5-01-01-06-00-00-00 Seguro Riesgos del Trabajador	573,486.52	10,838.90	6,010.08	590,335.50	590,335.50	100.00	0	0
5-01-01-07-00-00-00 Capacitación De personal	0	0	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00	0	0
5-01-02-01-00-00-00 Publicaciones en Diarios	0	0	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	0	0
5-01-04-02-00-00-00 Fotocopias	0	0	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100.00	0	0
5-01-04-04-00-00-00 Utiles y Materiales de Oficina	0	0	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	0	0
5-01-04-05-00-00-00 Otros	90,323,913.48	0	89,523,913.48)	800,000.00	800,000.00	100.00	0	0
5-01-05-01-00-00-00 Materiales de Computo Varios	0	0	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	0	0
5-01-08-01-00-00-00 Telefono	0	0	1,972,735.00	1,972,735.00	1,972,735.00	100.00	0	0
5-01-11-11-00-00-00 Honorarios Profesionales	0	0	8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00	100.00	0	0
5-01-11-13-02-00-00 Comisiones Varias	0	26,355,121.64	46,398,948.59	72,754,070.23	72,754,070.23	100.00	0	0
5-01-13-01-00-00-00 Periodicos	0	0	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00	0	0
5-01-13-03-00-00-00 Cuota Federaci3n	0	0	750,000.00	750,000.00	750,000.00	100.00	0	0
5-01-13-11-16-00-00 COPIMERA	0	0	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	0	0
5-01-14-01-00-00-00 Gastos de Viaje Transporte	0	0	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	0	0
5-01-14-08-00-00-00 Gastos Visitas T3cnicas	0	0	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	0	0
5-01-19-02-00-00-00 Congresos y Actividades Internacional	0	0	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	0	0
5-01-19-11-00-00-00 Celebraci3n Aniversarios	0	0	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	0	0
5-01-20-01-00-00-00 Varios Asambleas y Reuniones	0	0	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	0	0
5-01-28-01-01-00-00 Activos Oficina Centros de Costo	0	0	558,461.15	558,461.15	558,461.15	100.00	0	0
5-01-28-02-01-00-00 Activos Computo Centros de Costo	0	0	0	0	0	0	0	100.00
<b>1</b>	<b>180,000,000.00</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>0</b>	<b>209,000,000.00</b>	<b>209,000,000.00</b>			