

# ESTADOS FINANCIEROS

MES

DICIEMBRE-2015

BALANCE DE SITUACION

DICIEMBRE-2015

(COLONES)

| ACTIVOS                   |  |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|
| <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>  |  |                       |
| AC-100                    | CAJA CHICA   | 500.000,00            |
| AC-105                    | BNCR(CTA 1470000119-2)   | 1.801.558,12          |
| AC-110                    | BCR(CTA N.1-239307-7)  | 4.767.701,84          |
| AC-115                    | BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)                            | 1.074.311,35          |
| AC-120                    | CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)                                   | 4.210.432,20          |
| AC-125                    | INVERSIONES  | 2.538.291,80          |
| AC-130                    | INVENTARIOS MANUALES NFPA                                      | 3.843.721,71          |
| AC-150                    | TOTAL ACTIVO CIRCULANTE  | <b>18.736.017,02</b>  |
| <b>ACTIVO FIJO:</b>       |  |                       |
| AF-3                      | <b><u>CENTRO CAPACITACION CIEMI</u></b>                        |                       |
| AF-300                    | TERRENO CENTRO CAPACITACION CIEMI                              | 45.014.400,00         |
| AF-305                    | MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI                  | 21.929.450,10         |
| AF-310                    | DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO<br>CENTRO CAPACITACION CIEMI | -2.185.880,14         |
| AF-315                    | MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)            | 19.743.569,96         |
| AF-320                    | EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)                       | 452.789.213,50        |
| AF-325                    | DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO<br>CENTRO CAPACITACION CIEMI   | -7.423.605,02         |
| AF-330                    | EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)                       | 445.365.608,48        |
| AF-332                    | MOBILIARIO Y EQUIPO(CENTRO CAPACITACION CIEMI)                 |                       |
| AF-335                    | <b>TOTAL DE ACTIVO CENTRO<br/>CAPACITACION DEL CIEMI</b>       | <b>510.123.578,44</b> |
| AF-350                    | <b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>                                    | <b>510.123.578,44</b> |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>      |  | <b>528.859.595,46</b> |
| PASIVOS                   |  |                       |
| <b>PASIVO CIRCULANTE:</b> |  |                       |
|                           | CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)                                    | 21.307.988,32         |
| PC-105                    | CFIA   | 5.854.388,34          |
| PC-110                    | CFIA(PRESTAMO BANCO DE COSTA RICA)                             | 10.526.613,48         |
| PC-112                    | HERMANAS SERAVALLI SA  | 3.310.000,00          |
| PC-114                    | MACAW DEVELOPMENT GROUP SA                                     | 1.616.986,50          |

|                            |   |                |                       |
|----------------------------|---|----------------|-----------------------|
| <b>PC-150</b>              | <b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>                                    |                | <b>21.307.988,32</b>  |
| <b>PASIVO FIJO</b>         |   |                |                       |
| <b>PF-205</b>              | DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO<br>BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION) |                | 287.700.810,36        |
| <b>PF-250</b>              | <b>TOTAL DE PASIVO FIJO</b>                                       |                |                       |
| <b>TOTAL PASIVO</b>        |   |                | <b>309.008.798,68</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>          |   |                |                       |
| <b>PATRIMONIO</b>          |   |                |                       |
| <b>S-100</b>               | EXCEDENTE ACUMULADO   | 196.369.305,88 |                       |
| <b>S-120</b>               | EXCEDENTE-PERDIDA PERIODO   | 23.481.490,90  |                       |
| <b>S-200</b>               | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>   |                | <b>219.850.796,78</b> |
| <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b> |   |                | <b>528.859.595,46</b> |

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

DICIEMBRE-2015

(COLONES)

| NOMBRE                                  | NOVIEMBRE-2015    | DICIEMBRE-2015      |
|---|-------------------|---------------------|
| CFIA(PENDIENTES ELABORAR BOLETAS )      | 0,10              | 1.313.900,10        |
| INTERESES S/INVERSIONES                 | 33.315,10         | 33.315,10           |
| FACTURAS POR COBRAR CONGRESO FOTOMETRIA | 0,00              | 0,00                |
| DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA              | 899.945,00        | 2.863.217,00        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>933.260,20</b> | <b>4.210.432,20</b> |



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

DICIEMBRE-2015

(COLONES)

| NOMBRE                               | MONTO                |
|--------------------------------------|----------------------|
| CFIA                                 | 5.854.388,34         |
| CFIA(REINTEGRO REBAJOS PRESTAMO BCR) | 10.526.613,48        |
| HERMANAS SERAVALLI SA                | 3.310.000,00         |
| MACAW DEVELOPMENT GROUP SA           | 1.616.986,50         |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>21.307.988,32</b> |

ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE-2015

(COLONES)

| INGRESOS     |  |               |                       |
|--------------|--|---------------|-----------------------|
| <b>1,1</b>   | <b>INGRESOS DIRECTOS</b>                       |               |                       |
| 1.1.10       | CUOTA EXTRAORDINARIA                           | 63.375.794,51 |                       |
| 1.1.20       | CURSOS "CIEMI"                                 | 41.220.028,75 |                       |
| 1.1.25       | CURSOS CORTOS                                  | 25.452.418,97 |                       |
| 1.1.50       | VENTA MANUALES NFPA                            | 9.887.403,11  |                       |
| 1.1.55       | CONGRESO FOTOMETRIA                            | 19.871.750,34 |                       |
|              | <b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>                 |               | <b>159.807.395,68</b> |
| <b>1,2</b>   | <b>OTROS INGRESOS</b>                          |               |                       |
| 1.2.10       | INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES            | 880.304,68    |                       |
| 1.2.20       | OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)                 | 9.035.558,20  |                       |
|              | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                    |               | <b>9.915.862,88</b>   |
| <b>TOTAL</b> | <b>INGRESOS</b>                                |               | <b>169.723.258,56</b> |
| EGRESOS      |  |               |                       |
| <b>2,1</b>   | <b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>             |               |                       |
| 2.1.10       | GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI               | 10.062.913,11 |                       |
|              | <b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>       |               | <b>10.062.913,11</b>  |
| <b>2.2.</b>  | <b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>         |               |                       |
| 2.2.20       | GASTOS CARGADOS A MATRICULA                    | 13.633.325,20 |                       |
| 2.2.50       | COMPRA MANUALES NFPA                           | 7.909.922,49  |                       |
| 2.2.60       | SERVICIOS PROFESIONALES                        | 20.038.800,63 |                       |
| 2.2.62       | PARTICIPACION INTERNACIONAL                    | 8.503.791,44  |                       |
| 2.2.66       | CURSOS CORTOS                                  | 22.418.073,39 |                       |
| 2.2.70       | ACTIVIDADES CULTURALES(NOCHE TIPICA)           | 530.000,00    |                       |
| 2.2.72       | ACTIVIDADES FIN AÑO(COMISIONES)                | 1.755.777,00  |                       |
| 2.2.75       | GASTOS VARIOS                                  | 1.385.420,95  |                       |
| 2.2.76       | SIGNOS EXTERNOS                                | 874.620,00    |                       |
| 2.2.77       | CONGRESO FOTOMETRIA                            | 11.310.866,59 |                       |
| 2.2.84       | APOYO A COMISIONES                             | 18.306.713,99 |                       |
|              | <b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>   |               | <b>106.667.311,68</b> |
| <b>TOTAL</b> | <b>EGRESOS</b>                                 |               | <b>116.730.224,79</b> |
|              | <b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b> |               | <b>52.993.033,77</b>  |
|              | <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                      |               |                       |

|  |   |               |                      |
|--|---|---------------|----------------------|
| 2.3.10   | INTERESES SOBRE PRESTAMO<br>CENTRO CAPACACITACION CIEMI | 16.173.876,60 |                      |
| 2.3.12   | GASTOS BANCARIOS  | 8.936.948,78  |                      |
| 2.3.15   | COMISIONES CFIA   | 2.412.692,21  |                      |
| 2.3.20   | GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI              | 917.720,76    |                      |
| 2.3.30   | GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO                          | 1.070.304,52  |                      |
| <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>                |   |               | <b>29.511.542,87</b> |
| <b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b> |   |               | <b>23.481.490,90</b> |



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

**INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS**

**DICIEMBRE-2015**

**(COLONES)**

|       | <b>DETALLE</b>       | <b>MONTO INVERSION</b><br><b>NOVIEMBRE-2015</b> | <b>MONTO INVERSION</b><br><b>DICIEMBRE-2015</b> | <b>FECHA</b><br><b>VENCIMIENTO</b> | <b>PORCENTAJE</b><br><b>DE INTERES</b> | <b>BANCO</b> |
|-------|----------------------|---|---|------------------------------------|--|--------------|
| CI-01 | CERTIFICADO N.391939 | ₡ 2.538.291,80                                  | ₡ 2.538.291,80                                  | 14/01/2016                         | 5,25%                                  | COOPENAE     |
|       |                      |   |   |                                    |  |              |

**Reporte de Ejecución del Presupuesto**

CIEMI 015-04-03-00

Del año 2015

Formato del reporte Resumido

|   | Presup. Aprobado      | Modificaciones       |                | Gasto Real            | % Gasto               | Disponible | % Disp      |
|---|-----------------------|----------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|------------|-------------|
|   |                       | Extraordinario       | Traslados      |                       |                       |            |             |
| 5-01-01-01-00-00-00 Salarios                              | 82,597,977.39         | 0                    | (9,021,207.50) | 73,576,769.89         | 73,576,769.89         | 100.00     | 0           |
| 5-01-01-02-00-00-00 Horas extras                          | 4,743,752.98          | 0                    | 1,371,804.52   | 6,115,557.50          | 6,115,557.50          | 100.00     | 0           |
| 5-01-01-03-00-00-00 Cuotas C.C.S.S.                       | 23,583,514.98         | 0                    | (3,751,663.34) | 19,831,851.64         | 19,831,851.64         | 100.00     | 0           |
| 5-01-01-04-00-00-00 Aguinaldo                             | 6,890,919.74          | 0                    | (251,002.24)   | 6,639,917.50          | 6,639,917.50          | 100.00     | 0           |
| 5-01-01-05-00-00-00 Prestaciones Legales                  | 4,405,204.78          | 0                    | (155,673.78)   | 4,249,531.00          | 4,249,531.00          | 100.00     | 0           |
| 5-01-01-06-00-00-00 Seguro Riesgos del Trabajador         | 743,370.41            | 0                    | (26,252.91)    | 717,117.50            | 717,117.50            | 100.00     | 0           |
| 5-01-01-07-00-00-00 Capacitación De personal              | 500,000.00            | 0                    | (360,000.00)   | 140,000.00            | 140,000.00            | 100.00     | 0           |
| 5-01-02-01-00-00-00 Publicaciones en Diarios              | 1,500,000.00          | 0                    | 1,938,328.00   | 3,438,328.00          | 3,438,328.00          | 100.00     | 0           |
| 5-01-04-02-00-00-00 Fotocopias                            | 800,000.00            | 0                    | 0              | 800,000.00            | 800,000.00            | 100.00     | 0           |
| 5-01-04-04-00-00-00 Utiles y Materiales de Oficina        | 2,000,000.00          | 0                    | 0              | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          | 100.00     | 0           |
| 5-01-04-05-00-00-00 Otros                                 | 800,000.00            | 0                    | 0              | 800,000.00            | 800,000.00            | 100.00     | 0           |
| 5-01-05-01-00-00-00 Materiales de Computo Varios          | 2,000,000.00          | 0                    | 0              | 2,000,000.00          | 2,000,000.00          | 100.00     | 0           |
| 5-01-08-01-00-00-00 Telefono                              | 2,000,000.00          | 0                    | (850,544.63)   | 1,149,455.37          | 1,149,455.37          | 100.00     | 0           |
| 5-01-11-11-00-00-00 Honorarios Profesionales              | 8,400,000.00          | 0                    | (2,100,000.00) | 6,300,000.00          | 6,300,000.00          | 100.00     | 0           |
| 5-01-11-13-02-00-00 Comisiones Varias                     | 33,055,179.42         | 10,500,000.00        | 19,035,822.37  | 62,591,001.79         | 62,591,000.06         | 100.00     | 1.73        |
| 5-01-13-01-00-00-00 Periodicos                            | 150,000.00            | 0                    | 0              | 150,000.00            | 150,000.00            | 100.00     | 0           |
| 5-01-13-03-00-00-00 Cuota Federacion                      | 750,000.00            | 0                    | (62,799.60)    | 687,200.40            | 687,200.40            | 100.00     | 0           |
| 5-01-13-11-16-00-00 COPIMERA                              | 3,500,000.00          | 0                    | (1,924,232.00) | 1,575,768.00          | 1,575,768.00          | 100.00     | 0           |
| 5-01-14-01-00-00-00 Gastos de Viaje Transporte            | 4,000,000.00          | 0                    | (420,352.47)   | 3,579,647.53          | 3,579,647.53          | 100.00     | 0           |
| 5-01-14-08-00-00-00 Gastos Visitas Técnicas               | 1,000,000.00          | 0                    | (110,517.61)   | 889,482.39            | 889,482.39            | 100.00     | 0           |
| 5-01-19-02-00-00-00 Congresos y Actividades Internacional | 10,000,000.00         | 0                    | (4,715,219.52) | 5,284,780.48          | 5,284,780.48          | 100.00     | 0           |
| 5-01-19-11-00-00-00 Celebración Aniversarios              | 2,500,000.00          | 0                    | (1,194,658.26) | 1,305,341.74          | 1,305,341.74          | 100.00     | 0           |
| 5-01-20-01-00-00-00 Varios Asambleas y Reuniones          | 3,000,000.00          | 0                    | (422,500.37)   | 2,577,499.63          | 2,577,499.63          | 100.00     | 0           |
| 5-01-28-01-01-00-00 Activos Oficina Centros de Costo      | 580,080.30            | 500,000.00           | 2,908,289.88   | 3,988,370.18          | 3,988,370.18          | 100.00     | 0           |
| 5-01-28-02-01-00-00 Activos Computo Centros de Costo      | 500,000.00            | 0                    | 112,379.46     | 612,379.46            | 612,379.46            | 100.00     | 0           |
| <b>1</b>  | <b>200,000,000.00</b> | <b>11,000,000.00</b> | <b>0</b>       | <b>211,000,000.00</b> | <b>210,999,998.27</b> |            | <b>1.73</b> |