

ESTADOS FINANCIEROS

MES

DICIEMBRE 2012

BALANCE DE SITUACION

DICIEMBRE-2012

(COLONES)

		ACTIVOS
AC-1	ACTIVO CIRCULANTE	
AC-100	CAJA CHICA	500.000,00
AC-105	BNCR(CTA 1470000119-2)	57.049.459,46
AC-110	BCR(CTA N.1-239307-7)	526.493,51
AC-115	BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)	7.735.116,36
AC-120	CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)	38.632.797,77
AC-125	INVERSIONES	46.347.157,29
AC-130	INVENTARIOS MANUALES NFPA	2.161.422,18
AC-150	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	152.952.446,57
AF-2	ACTIVO FIJO:	
AF-200	MOBILIARIO Y EQUIPO	2.582.111,94
AF-205	DEPRECIACION ACUMULADA	-1.324.694,16
AF-210	MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)	1.257.417,78
AF-215	SOFTWARE CONTABLE	718.366,85
AF-218	AMORTIZACION SOFTWARE	-59.863,92
AF-220	SOFTWARE CONTABLE NETO	658.502,93
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	4.201.221,02
AF-310	DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-1.113.581,30
AF-315	MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	3.087.639,72
AF-320	EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	45.886.034,72
AF-325	DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-4.670.442,74
AF-330	EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)	41.215.591,98
AF-335	TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI	89.317.631,70
AF-350	TOTAL DE ACTIVO FIJO	91.233.552,41
A-400	TOTAL ACTIVOS	244.185.998,98

PASIVOS			
PC-1	PASIVO CIRCULANTE:		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		8.330.198,95
PC-105	CFIA	6.677.199,96	
PC-106	NFPA MANUALES	1.652.998,99	
PC-108	PROVEEDORES VARIOS	0,00	
PC-150	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		8.330.198,95
PF-2	PASIVO FIJO		
PF-200	DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA		19.576.693,92
PF-250	TOTAL DE PASIVO FIJO		
P-300	TOTAL PASIVO		27.906.892,87
PATRIMONIO			
S-1	PATRIMONIO		
S-100	EXCEDENTE ACUMULADO	214.308.503,65	
S-120	EXCEDENTE DEL PERIODO	1.970.602,46	
S-200	TOTAL PATRIMONIO		216.279.106,11
S-250	PASIVO Y PATRIMONIO		244.185.998,98

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

DICIEMBRE-2012

(COLONES)

NOMBRE	NOVIEMBRE-2012	DICIEMBRE-2012
CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA)	39.719.168,88	21.512.025,74
INTERESES S/INVERSIONES	103.228,49	70.970,75
CURSOS "CIEMI"	6.248.548,85	1.380.000,00
CUENTAS A COBRAR CONGRESO VIED 2012	13.609.993,02	11.806.318,00
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	12.559.473,61	568.500,00
NFPA(CONGRESO)	0,00	3.089.983,28
ASOC PRO HOSP NAL DE NIÑOS	0,00	205.000,00
TOTAL	72.240.412,85	38.632.797,77



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

DICIEMBRE-2012

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	6.677.199,96
NFPA(MANUALES)	1.652.998,99
TOTAL	8.330.198,95

ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE-2012

(COLONES)

INGRESOS		
1,1	INGRESOS DIRECTOS	
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	56.491.091,66
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	32.952.460,78
1.1.30	CURSOS CORTOS	7.380.000,00
1.1.35	CONGRESO VIED 2012	45.676.785,05
1.1.40	BOLETAS VISADO DE PLANOS	6.365.518,30
1.1.45	STAND(ACTIVIDAD CODIGO ELECTRICO)	3.493.500,00
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	21.982.128,90
	TOTAL INGRESOS DIRECTOS	174.341.484,69
1,2	OTROS INGRESOS	
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	2.439.171,82
1.2.20	OTROS(DIFERENCIAL CAMBIARIO)	1.251.452,54
1.2.30	VENTA SIGNOS EXTERNOS	1.037.712,00
	TOTAL OTROS INGRESOS	4.728.336,36
TOTAL INGRESOS		179.069.821,05
EGRESOS		
2,1	GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	
2.1.10	GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI	3.862.744,14
	TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	3.862.744,14
2.2.	OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS	
2.2.20	GASTOS CARGADOS A MATRICULA	10.554.381,50
2.2.30	GASTOS CURSO CORTOS	3.738.927,00
2.2.32	PARTICIPACION INTERNACIONAL	3.414.883,81
2.2.35	CODIGO ELECTRICO(PRESENTACION)	7.983.846,14
2.2.40	BOLETAS VISADO DE PLANOS	3.100.100,75
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	17.585.703,12
2.2.60	SERVICIOS PROFESIONALES	17.442.226,70
2.2.65	REVISTA CIEMI	3.997.663,04
2.2.75	GASTOS VARIOS	5.403.580,27

2.2.82	SIGNOS EXTERNOS	9.017.262,00	
2.2.84	APOYO A COMISIONES	17.389.175,43	
2.2.85	DIFERENCIAL CAMBIARIO	336.152,27	
2.2.86	ACTIVIDADES CULTURALES	19.546.583,11	
2.2.87	CONGRESO VIED 2012	45.131.766,34	
2.2.88	PORTAL WEB CIEMI	985.958,80	
2.2.100	COMISIONES CFIA	2.761.612,38	
	TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS		168.389.822,66
TOTAL EGRESOS			172.252.566,80
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO			6.817.254,25
GASTOS FINANCIEROS			
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	2.932.522,55	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	1.337.842,92	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	516.422,40	
	GASTOS AMORTIZ SOFTWARE CONTABLE	59.863,92	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			4.846.651,79
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO			1.970.602,46



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS

DICIEMBRE-2012

(COLONES)

	DETALLE	MONTO	MONTO	FECHA	PORCENTAJE	BANCO
		INVERSION	INVERSION			
		OCTUBRE-2012	DICIEMBRE 2012	VENCIMIENTO	DE INTERES	
CI-01	CERTIFICADO N.400-001-147005430-2	10.043.342,23	10.081.841,70	11/01/2013	5,00%	B.N.C.R.
CI-02	CERTIFICADO N.400-02-147-016175-9\$7.253.10	3.574.400,22	3.644.219,87	11/01/2013	0,95%	B.N.C.R.
CI-03	CERTIFICADO N.400-02-147-016173-2\$9.279.97	4.573.262,02	4.662.588,54	11/01/2013	0,95%	B.N.C.R.
CI-04	CERTIFICADO N.400-02-147-0161174-0\$3.627.03	1.787.436,66	1.822.353,44	11/01/2013	0,95%	B.N.C.R.
CI-05	CERTIFICADO N.400-01-147-05633-0	5.851.544,07	5.873.974,99	11/01/2013	5,30%	B.N.C.R.
CI-06	CERTIFICADO N.400-01-147-005634-8	16.039.247,59	16.100.731,39	11/01/2013	5,30%	B.N.C.R.
CI-07	CERTIFICADO N.400-147-0161309 \$8.260.08	4.070.650,03	4.161.447,36	11/01/2013	1,50%	B.N.C.R.
		45.939.882,82	46.347.157,29			

PRESUPUESTO CFIA-CIEMI 2012
AL 31 DICIEMBRE DEL 2012

2	SERVICIOS NO PERSONALES			EXTRAORDINARIO	TRASLADOS	PRES MODIFIC	GASTO REAL	SALDO 31/12/2012
202	PUBLICACION EN DIARIOS	3.000.000,00	3,18%		460 820,00	2 539 180,00	2.539.180,00	0,00
204	CAPACITACION DE PERSONAL	1.000.000,00	1,06%		600 000,00	400 000,00	400.000,00	0,00
208	FOTOCOPIAS	3.000.000,00	3,18%		0,00	3 000 000,00	3.000.000,00	0,00
210	OTROS	1.000.000,00	1,06%		24 269,12	975 730,88	975.730,88	0,00
206	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	4.000.000,00			220 267,44	3 779 732,56	3.779.732,56	0,00
212	MATERIALES Y MANTENIMIENTO DE EQUIP COMPUTO	3.500.000,00	3,71%		1 100 622,85	2 399 377,15	2.399.377,15	0,00
214	COMUNICACIONES	2.000.000,00	2,12%		632 728,62	1 367 271,38	1.367.271,38	0,00
216	CONTRATACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	6.300.000,00	6,69%		1 476 800,67	7 776 800,67	7.776.800,67	0,00
218	COMISIONES DE TRABAJO CIEMI	41.632.883,31	44,19%	11.000.000,00	2 284 281,85	54 917 165,16	54.917.165,16	0,00
220	PARTICIPACION INTERNACIONAL	8.000.000,00	8,49%		0,00	8 000 000,00	8.000.000,00	0,00
222	GIRAS TECNICAS	1.200.000,00	1,27%		800 000,00	400 000,00	400.000,00	0,00
224	UPADI	3.500.000,00	3,71%		7 211,67	3 492 788,33	3.492.788,33	0,00
225	COPIMERA/CONIMEIRA	4.000.000,00	4,25%		198 167,89	4 198 167,89	4.198.167,89	0,00
230	PERIODICOS	200.000,00	0,21%		74 000,00	126 000,00	126.000,00	0,00
232	CUOTA FEDERACION	800.000,00	0,85%		40 265,65	840 265,65	840.265,65	0,00
234	GASTOS VIAJES DE TRANSPORTE	2.500.000,00	2,65%		0,00	2 500 000,00	2.500.000,00	0,00
240	CONMEMORACION 25 AÑOS	3.000.000,00	3,18%		500 000,00	2 500 000,00	2.500.000,00	0,00
242	VARIAS ASAMBLEAS Y REUNIONES	3.500.000,00	3,71%		500 000,00	3 000 000,00	3.000.000,00	0,00
TOTAL SERVICIOS NO PERSONALES		92 132 883,31	93,55%	11.000.000,00		102 212 479,67	102 212 479,67	0,00
3	ADQUISICION EQUIPO							
310	ACTIVOS COMPUTO CENTRO DE COSTO	1.000.000,00	1,06%		2 000 483,94	3 000 483,94	3.000.483,94	0,00
315	ACTIVOS OFICINA CENTRO DE COSTO	1.080.080,30	1,15%		1 080 080,30	0,00	0,00	0,00
TOTAL ADQUISICION DE EQUIPO		2.080.080,30	2,21%		2 000 483,94		0,00	0,00
TOTAL GENERAL		94 212 963,61	95,75%			105 212 963,61	105.212.963,61	0,00