

ESTADOS FINANCIEROS

MES

DICIEMBRE -2017



BALANCE DE SITUACION

DICIEMBRE -2017

(COLONES)

ACTIVOS			
AC-1	ACTIVO CIRCULANTE		
AC-100	CAJA CHICA		500,000.00
AC-105	BNCR(CTA 1470000119-2)		21,881,960.30
AC-110	BCR(CTA N.1-239307-7)		4,486,804.11
AC-115	BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		16,307,832.21
AC-120	CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		23,473,270.80
AC-130	INVENTARIOS MANUALES NFPA		5,330,347.14
AF-2	AC-150	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	71,980,214.56
		ACTIVO FIJO:	
	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	20,793,939.29	
AF-310	DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-5,485,486.35	
AF-315	MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		15,308,452.94
AF-320	EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	454,616,062.58	
AF-325	DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-25,602,058.30	
AF-330	EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		429,014,004.28
AF-335	TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI		489,336,857.22
AF-350	TOTAL DE ACTIVO FIJO		489,336,857.22
A-400	TOTAL ACTIVOS		561,317,071.78
PASIVOS			
PC-1	PASIVO CIRCULANTE:		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		18,595,047.55
PC-105	CFIA	1,468,615.43	
	REINTEGRO NFPA (Manuales NEC)	1,330,371.78	
	PROFESIONALES VARIOS	3,764,499.00	
	CONGRESO IIR	12,031,561.34	
PC.150	TOTAL PASIVO CIRCULANTE		18,595,047.55

PF-2

PASIVO FIJO

PF-205 DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO
BANCO DE COSTA RICA(REMODELACION) 246,368,906.71

PF-250 **TOTAL DE PASIVO FIJO**

P-300

TOTAL PASIVO 264,963,954.26

S-1

PATRIMONIO

PATRIMONIO

S-100 EXCEDENTE ACUMULADO 252,181,620.68

S-120 EXCEDENTE-PERDIDA PERIODO 44,171,496.84

S-200 **TOTAL PATRIMONIO 296,353,117.52**

S-250

PASIVO Y PATRIMONIO 561,317,071.78

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES
CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)



DICIEMBRE -2017

(COLONES)

NOMBRE	NOVIEMBRE-2017	DICIEMBRE 2017
CFIA BOLETAS PENDIENTES REINTEGRAR CFIA	6,144,215.36	8,239,866.41
DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA	17,746,897.20	356,375.40
DOCUMENTOS POR COBRAR CONGRESO VIED 2017	7,716,829.00	6,242,551.00
CUOTA EXTRAORDINARIA POR COBRAR	0.00	8,634,477.99
TOTAL	31,607,941.56	23,473,270.80

ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE -2017

(COLONES)

INGRESOS		
1.1	INGRESOS DIRECTOS	
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	109,320,999.43
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	58,630,382.53
1.1.25	CURSOS CORTOS(SEMINARIOS)	66,594,249.34
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	6,589,000.00
	TOTAL INGRESOS DIRECTOS	241,134,631.30
1.2	OTROS INGRESOS	
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	287,146.57
1.2.20	OTROS(Dif Camb,Ing Period Ant)	3,787,987.88
	DIFERENCIA DE CAMBIO ¢1.177.745,99	
	OTROS(SOBRANTES ACTIVIDADES)	
	INGRESOS(Pagos corresponden a ¢1,360,241,89	
	periodo anterior.) ¢1.250.000,00	
1.225	INGRESOS C.C.CIEMI(ALQUILER AULAS)	17,091,401.66
	CONRESO VIED 2017	74,396,319.66
	TOTAL OTROS INGRESOS	95,562,855.77
TOTAL INGRESOS		336,697,487.07
EGRESOS		
2.1	GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	
2.1.10	GASTOS OPERACIÓN CENTRO CAPACITACION CIEMI	23,084,621.27
	TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	23,084,621.27
2.2.	OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS	
2.2.20	GASTOS CURSOS VARIOS	24,120,995.80
2.2.50	COMPRA MANUALES NFPA	5,271,200.00
2.2.60	HONORARIOS A DOCENTES	22,769,800.00
2.2.66	GASTOS CURSOS CORTOS	56,172,068.82
2.2.70	ACTIVIDADES CULTURALES,SOCIALES Y DEPORTIVAS	20,696,449.62
2.2.76	SIGNOS EXTERNOS	11,729,400.00
2.2.86	PARTICIPACIÓN INTERNACIONAL	886,561.28
2.2.87	APOYO A COMISIONES/DISCIPLINA	18,629,801.02
	CONGRESO VIED	67,965,361.64
	TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS	228,241,638.18
TOTAL EGRESOS		251,326,259.45
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO		85,371,227.62
GASTOS FINANCIEROS		
2.3.10	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO CAPACACITACION CIEMI	26,583,183.75
2.3.12	GASTOS BANCARIOS	764,530.77

2.3.15	COMISIONES CFIA	2,336,806.21	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION CTO CAPACITACION CIEMI	9,092,221.40	
2.3.30	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	2,422,988.65	
TOTAL GASTOS FINANCIEROS			41,199,730.78
TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO			44,171,496.84

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

DICIEMBRE -2017

(COLONES)

NOMBRE	MONTO
CFIA	1,468,615.43
NFPA (MANUALES)	1,330,371.78
CUENTA POR PAGAR IIAR	12,031,561.34
PROFESIONALES VARIOS	3,764,499.00
TOTAL	18,595,047.55

Reporte de Ejecución del Presupuesto

CIEMI 017-04-03-00

Del año 2017

Formato del reporte Resumido

		Modificaciones				Gasto Real	% Gasto	Disponible	% Disp	
Presup. Aprobado	Extraordinario	Traslados	Pres. Modif.							
5-01-01-01-00-00-00	Salarios	93,567,354.00	0	(1,815,988.21)	91,751,365.79	91,751,365.79	100.00	0	0	
5-01-01-02-00-00-00	Horas extras	2,737,775.03	0	6,648,668.47	9,386,443.50	9,386,443.50	100.00	0	0	
5-01-01-03-00-00-00	Cuotas C.C.S.S.	25,200,794.00	0	(224,232.38)	24,976,561.62	24,976,561.62	100.00	0	0	
5-01-01-04-00-00-00	Aguinaldo	7,975,425.00	0	520,667.50	8,496,092.50	8,496,092.50	100.00	0	0	
5-01-01-05-00-00-00	Prestaciones Legales	5,101,414.00	0	322,188.00	5,423,602.00	5,423,602.00	100.00	0	0	
5-01-01-06-00-00-00	Seguro Riesgos del Trabajador	861,702.00	0	48,405.50	910,107.50	910,107.50	100.00	0	0	
5-01-01-07-00-00-00	Capacitación De personal	7,200,000.00	0	(3,193,397.10)	4,006,602.90	4,006,602.90	100.00	0	0	
5-01-02-01-00-00-00	Publicaciones en Diarios	3,210,000.00	0	(2,781,930.00)	428,070.00	428,070.00	100.00	0	0	
5-01-04-02-00-00-00	Fotocopias	800,000.00	0	0	800,000.00	800,000.00	100.00	0	0	
5-01-04-04-00-00-00	Utiles y Materiales de Oficina	3,000,000.00	0	293,369.24	3,293,369.24	3,293,369.24	100.00	0	0	
5-01-04-05-00-00-00	Otros	1,500,000.00	0	0	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	0	0	
5-01-05-01-00-00-00	Materiales de Computo Varios	3,000,000.00	0	(1,000,000.00)	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	0	0	
5-01-08-01-00-00-00	Telefono	4,000,000.00	0	(1,414,621.10)	2,585,378.90	2,585,378.90	100.00	0	0	
5-01-11-11-00-00-00	Honorarios Profesionales	8,400,000.00	0	0	8,400,000.00	8,400,000.00	100.00	0	0	
5-01-11-13-02-00-00	Comisiones Varias	0	10,000,000.00	5,832,805.15	15,832,805.15	15,832,805.15	100.00	0	0	
5-01-12-04-00-00-00	Refrigerios (Comisiones)	16,482,727.84	0	7,568,307.96	24,051,035.80	24,051,035.80	100.00	0	0	
5-01-13-01-00-00-00	Periodicos	150,000.00	0	0	150,000.00	150,000.00	100.00	0	0	
5-01-13-03-00-00-00	Cuota Federaciòn	850,000.00	0	(25,372.00)	824,628.00	824,628.00	100.00	0	0	
5-01-13-11-04-00-00	Inscripcion a Eventos Inter. Varios	2,000,000.00	0	(248,381.48)	1,751,618.52	1,751,618.52	100.00	0	0	
5-01-13-11-16-00-00	COPIMERA	2,000,000.00	0	(524,166.64)	1,475,833.36	1,475,833.36	100.00	0	0	
5-01-13-12-02-00-00	Cuotas Leasing	5,700,000.00	0	(4,605,716.51)	1,094,283.49	1,094,283.49	100.00	0	0	
5-01-13-12-05-00-00	Membresías Organizaciones Internacional	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	0	0	
5-01-13-12-07-00-00	Seminarios y Congresos Nacionales	1,000,000.00	0	591,002.18	1,591,002.18	1,590,000.00	99.94	1,002.18	0.06	
5-01-14-01-00-00-00	Gastos de Viaje Transporte	4,000,000.00	0	(1,105,974.38)	2,894,025.62	2,894,025.62	100.00	0	0	
5-01-14-08-00-00-00	Gastos Visitas Técnicas	2,000,000.00	0	(959,088.30)	1,040,911.70	1,040,911.70	100.00	0	0	
5-01-15-01-00-00-00	Gastos de Viaje Transporte Ext.	500,000.00	0	0	500,000.00	500,000.00	100.00	0	0	
5-01-19-02-00-00-00	Congresos y Actividades Internacionales	10,000,000.00	0	(512,170.52)	9,487,829.48	9,487,829.48	100.00	0	0	
		Modificaciones								
		Presup. Aprobado	Extraordinario	Traslados	Pres. Modif.	Gasto Real	% Gasto	Disponible	% Disp	
1		230,000,000.00	10,000,000.00	0	240,000,000.00			239,998,997.82	1,002.18	