

RECURSOS

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
21	Fondos		\$ 139,911.47
211	Disponibilidades	\$ 139,887.76	
21103	Caja Chica	\$ 700.00	
	Venta de Bienes y Servicios	\$ -	
21109	Bancos Comerciales M/D	\$ -	
21109001	Banco Agrícola	\$ 139,187.76	
	Cta.590-055659-1 Remuneraciones	\$ 3,101.60	
	Cta.510-009830-9 Bienes y Servicios	\$ -	
	Cta. 590-00565490 Subsidiaria Institucional	\$ -	
	Cta. 510-0095275 Recursos Propios	\$ 135,973.66	
	Cta. 590-057555-2 MH MINEC Cuenta Embargo	\$ -	
	Judiciales Consejo de Vigilancia	\$ -	
21151	Fondos Depósitos en Tesoro Público	\$ 112.50	
213	Deudores Monetarios		\$ 23.71
22	Inversiones Financieras		\$ -
225	Deudores Financieros	\$ -	
22551	Deudores Monetarios por Percibir		
23	Inversiones en Existencias		\$ 4,144.48
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$ 808.58	
23113	Materiales de Uso o Consumo	\$ 3,335.90	
23109	Productos Químicos	\$ -	
24	Inversiones en Bienes de Uso		\$ 118,122.82
24101	Bienes Inmuebles	\$ 72,750.00	
24117	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	\$ 15,068.99	
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	\$ 33,687.05	
24199	Depreciación Acumulada	\$ (39,433.22)	
24301	Bienes Inmuebles	\$ 36,050.00	
TOTAL RECURSOS			\$ 262,178.77

OBLIGACIONES

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
41	Deuda Corriente		\$ 5,801.40
412	Deposito de Terceros	\$ 848.31	
41201	Deposito Ajenos	\$ 339.90	
41251	Depósito Retenciones Fiscales	\$ 426.99	
41254	Depósito de Impuestos Retenido IVA	\$ 81.42	
413	Acreedores Monetarios	\$ 4,953.09	
41351	Remuneraciones	\$ 2,877.20	
41354	Bienes y Servicios	\$ 2,075.89	
41355	Gastos Financieros y Otros	\$ -	
41361	Inversiones en Activos Fijos	\$ -	
41389	A.M.X Operaciones de Ejercicio Anteriores	\$ -	
42	Financiamiento de Terceros		\$ 132.53
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	\$ 132.53	
81	Patrimonio Estatal		\$ 121,283.99
81103	Patrimonio Instituciones Descentralizadas (bienes mayores \$600)	\$ 6,626.44	
81107	Donaciones y Legados Bienes Corporales	\$ 122,678.98	
81109	Resultado del Ejercicio Anteriores	\$ (8,021.43)	
81111	Resultado Ejercicio Corriente	\$ -	
81901001	Detrimento de Fondos		\$672.26
	Resultado del Ejercicio		\$ 135,633.11
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 262,178.77

GASTOS DE GESTIÓN

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
833	Gastos en Personal		\$ 79,520.41
83301	Remuneraciones Personal Permanente	\$68,831.45	
83301001	Sueldos	\$68,454.26	
83301005	Dietas	\$377.19	
83303	Remuneraciones Personal Eventual	\$0.00	
83303001	Sueldos	\$0.00	
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Pública	\$5,417.76	
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	\$5,417.76	
83307002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83309	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Privada	\$5,271.20	
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	\$5,271.20	
83309002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83313001	Indemnización al Personal de Servicios Percoimnentes	\$0.00	
83317	Otras Remuneraciones	\$0.00	
83317099	Remuneraciones Diversas	\$0.00	
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios		\$76,697.19
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios	\$2,292.65	
83403	Productos Textiles y Vestuarios	\$0.00	
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$2,736.80	
83407	Productos de Cuero y Caucho	\$0.00	
83409	Productos Químicos, Combustibles	\$2,694.18	
83411	Minerales y Productos Derivados	\$142.11	
83413	Materiales de Uso o Consumo	\$6,587.21	
83415	Bienes de Uso y Consumo Diversos	\$1,475.52	
83417	Servicios Básicos	\$4,727.81	
83419	Mantenimiento y Reparación	\$909.97	
83421	Servicios Comerciales	\$10,603.76	
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	\$24,676.66	
83425	Arrendamientos y Derechos	\$10,150.00	
83427	Pasajes y Viáticos	\$127.35	
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	\$9,573.17	
835	Gastos en Bienes Capitalizables		\$0.00
83501	Maquinaria y Equipos	\$0.00	
83507	Equipo y Mobiliario Diversos	\$0.00	
835070	Mobiliario	\$0.00	
835070	Equipo Informáticos	\$0.00	
83513	Gastos en Bienes Intangibles	\$0.00	
836	Gastos Financieros y Otros		\$ -
83601	Primas y Gastos por Seguros y Comisiones	\$0.00	
83603	Impuestos, Tasas y Derechos		
838	Costos de Ventas y Cargos Calculados		\$0.00
83801	Costos de Ventas y Cargos Calculados	\$0.00	
83806	Gastos por Descargo de Bienes de Larga Duración	\$0.00	
83815	Depreciación de Bienes de Uso	\$0.00	
839	Gastos de Actualizaciones y Ajustes		\$0.00
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	\$0.00	
	Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ 135,633.11
TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN			\$ 291,850.71

INGRESOS DE GESTIÓN

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
856	Ingresos por Transf. Corrientes Recibidas		\$78,959.10
85605	Transferencias Corrientes del Sector Público	\$78,959.10	
85605896	Ministerio de Economía 1/	\$78,959.10	
858	Ingresos por ventas de Bienes y Servicios		\$212,891.61
85801	Tasas de Servicios Públicos	\$117,744.00	
85803	Derechos	\$10,548.00	
85805	Venta de Bienes	\$55,213.00	
85807	Venta de Servicios Públicos	\$29,386.61	
859	Ingresos por Actualizaciones y Ajuste		\$0.00
85909	Ingresos Diversos	\$0.00	
85955	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$0.00	
SUB-TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN			\$ 291,850.71
Resultado del Ejercicio			
TOTAL DE INGRESOS DE GESTIÓN			\$ 291,850.71

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA
Estado de Flujo de Fondos
AL 31 DE JULIO DE 2018
(EN MILES DE DOLARES)

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
<u>DISPONIBILIDAD INICIALES</u>	\$ 26,539.21	\$ 26,539.21
SALDO INICIAL	\$ 26,539.21	\$ 26,539.21
<u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u>	\$ 113,415.98	\$ 82,089.32
FUENTES OPERACIONALES	\$ 292,322.58	\$ 229,809.42
(Menos)		
USOS OPERACIONALES	\$ 178,906.60	\$ 147,720.10
<u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u>	\$ (67.43)	\$ (144.11)
FUENTES NO OPERACIONALES	\$ 2,503.15	\$ 1,982.41
(Menos)		
USOS NO OPERACIONALES	\$ 2,570.58	\$ 2,126.52
<u>DISPONIBILIDADES FINALES</u>	\$ 139,887.76	\$ 108,484.42

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA
Estado de Ejecución Presupuestaria
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE JULIO DE 2018
(EN DOLARES)

INGRESOS	PRESUPUESTADO	EJECUCION	%	EGRESOS	CREDITO PRESUPUESTADO	EJECUCION	%
<u>CORRIENTES</u>				<u>CORRIENTES Y DE CAPITAL</u>			
Transferencias Corrientes	\$ 168,175.00	\$ 78,959.10	47.0%	Remuneraciones	\$ 192,747.00	\$ 66,114.34	34.30%
				Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 104,133.00	\$ 62,869.54	60.37%
Tasas y Derechos	35,795.00	128,292.00	358.4%	Gastos Financieros y Otros	\$ 1,500.00	\$ -	0.00%
Venta de Bienes y Servicios	96,910.00	84,599.61	87.3%	Inversiones en Activos Fijos	\$ 2,500.00	\$ 2,007.00	80.28%
Ingresos Financieros y Otros							
SUB-TOTAL		291,850.71	97.0%	SUB-TOTAL		130,990.88	43.5%
Déficit Presupuestario (pte. x percibir)			0.0%	Superávit Presupuestario (pte. x gastarse)			0.0%
TOTAL DE INGRESOS	\$ 300,880.00	\$ 291,850.71	97%	TOTAL DE EGRESOS	\$ 300,880.00	\$ 130,990.88	44%