

RECURSOS

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
21	Fondos		\$ 145,243.82
211	Disponibilidades	\$ 144,658.82	
21103	Caja Chica	\$ 700.00	
	Venta de Bienes y Servicios	\$ -	
21109	Bancos Comerciales M/D	\$ -	
21109001	Banco Agrícola	\$ 141,288.63	
	Cta.590-055659-1 Remuneraciones	\$ 2,923.77	
	Cta.510-009830-9 Bienes y Servicios	\$ -	
	Cta. 590-00565490 Subsidiaria Institucional	\$ -	
	Cta. 510-0095275 Recursos Propios	\$ 140,897.55	
	Cta. 590-057555-2 MH MINEC Cuenta Embargo	\$ -	
	Judiciales Consejo de Vigilancia	\$ -	
21151	Fondos Depósitos en Tesoro Público	\$ 137.50	
213	Deudores Monetarios		\$ 585.00
22	Inversiones Financieras		\$ -
225	Deudores Financieros	\$ -	
22551	Deudores Monetarios por Percibir	\$ -	
23	Inversiones en Existencias		\$ 3,053.63
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$ 522.65	
23113	Materiales de Uso o Consumo	\$ 2,530.98	
23109	Productos Químicos	\$ -	
24	Inversiones en Bienes de Uso		\$ 118,747.80
24101	Bienes Inmuebles	\$ 72,750.00	
24117	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	\$ 15,788.00	
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	\$ 33,593.02	
24199	Depreciación Acumulada	\$ (39,433.22)	
24301	Bienes Inmuebles	\$ 36,050.00	
TOTAL RECURSOS			\$ 267,045.25

OBLIGACIONES

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
41	Deuda Corriente		\$ 5,388.64
412	Deposito de Terceros	\$ 1,375.56	
41201	Deposito Ajenos	\$ 282.42	
41251	Depósito Retenciones Fiscales	\$ 988.49	
41254	Depósito de Impuestos Retenido IVA	\$ 104.65	
413	Acreedores Monetarios	\$ 4,013.08	
41351	Remuneraciones	\$ 1,616.34	
41354	Bienes y Servicios	\$ 669.91	
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		\$ 120,956.49
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		
	Resultado del Ejercicio		\$ 140,567.59
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 267,045.25

GASTOS DE GESTIÓN

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
833	Gastos en Personal		\$ 139,300.36
83301	Remuneraciones Personal Permanente	\$125,224.46	
83301001	Sueldos	\$89,897.27	
83301005	Dietas	\$35,327.19	
83303	Remuneraciones Personal Eventual	\$0.00	
83303001	Sueldos	\$0.00	
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Pública	\$7,140.74	
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	\$7,140.74	
83307002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83309	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Privada	\$6,935.16	
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	\$6,935.16	
83309002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83313001	Indemnización al Personal de Servicios Percoimantes	\$0.00	
83317	Otras Remuneraciones	\$0.00	
83317099	Remuneraciones Diversas	\$0.00	
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios		\$113,852.49
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios	\$2,955.29	
83403	Productos Textiles y Vestuarios	\$0.00	
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$3,680.80	
83407	Productos de Cuero y Caucho	\$0.00	
83409	Productos Químicos, Combustibles	\$4,250.32	
83411	Minerales y Productos Derivados	\$158.73	
83413	Materiales de Uso o Consumo	\$10,275.07	
83415	Bienes de Uso y Consumo Diversos	\$1,498.10	
83417	Servicios Básicos	\$6,350.03	
83419	Mantenimiento y Reparación	\$1,009.97	
83421	Servicios Comerciales	\$15,782.80	
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	\$39,045.86	
83425	Arrendamientos y Derechos	\$13,050.00	
83427	Pasajes y Viáticos	\$177.35	
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	\$15,516.73	
835	Gastos en Bienes Capitalizables		\$475.00
83501	Maquinaria y Equipos	\$475.00	
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		\$344.76
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	\$0.00	
83905	Gastos por pérdidas o daños en bienes de uso	\$344.76	
	Resultado del Ejercicio	\$ -	\$ 140,567.59
TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN			\$ 394,540.20

INGRESOS DE GESTIÓN

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
856	Ingresos por Transf. Corrientes Recibidas		\$103,789.02
85605	Transferencias Corrientes del Sector Público	\$103,789.02	
85605896	Ministerio de Economía 1/	\$103,789.02	
858	Ingresos por ventas de Bienes y Servicios		\$290,406.44
85801	Tasas de Servicios Públicos	\$166,803.00	
85803	Derechos	\$14,886.00	
85805	Venta de Bienes	\$77,341.00	
85807	Venta de Servicios Públicos	\$31,376.44	
859	Ingresos por Actualizaciones y Ajuste		\$344.74
85909	Ingresos Diversos	\$0.00	
85901	ingresos por garantías y fianzas ejecutadas	\$344.76	
85955	Ajuste de Ejercicios Anteriores	\$0.02	
SUB-TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN			\$ 394,540.20
Resultado del Ejercicio			
TOTAL DE INGRESOS DE GESTIÓN			\$ 394,540.20

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA
Estado de Flujo de Fondos
AL 30 DE SEPTIEMBRE 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>	\$ 117,659.79	\$ 112,611.89
FUENTES OPERACIONALES	\$ 394,450.80	\$ 342,819.57
(Menos)		
USOS OPERACIONALES	\$ 276,791.01	\$ 230,207.68
<u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u>	\$ 459.82	\$ 2,962.53
FUENTES NO OPERACIONALES	\$ 7,146.82	\$ 6,041.35
(Menos)		
USOS NO OPERACIONALES	\$ 6,687.00	\$ 3,078.82
<u>DISPONIBILIDADES FINALES</u>	\$ 144,658.82	\$ 142,113.63

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA
Estado de Ejecución Presupuestaria
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018
(EN DOLARES)

INGRESOS	PRESUPUESTADO	EJECUCION	%	EGRESOS	CREDITO PRESUPUESTADO	EJECUCION	%
<u>CORRIENTES</u>				<u>CORRIENTES Y DE CAPITAL</u>			
Transferencias Corrientes	\$ 167,887.74	\$ 103,789.02	61.8%	Remuneraciones	\$ 208,007.00	\$ 139,300.36	66.97%
				Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 148,706.00	\$ 113,215.03	76.13%
Tasas y Derechos	76,150.00	181,689.00	238.6%	Gastos Financieros y Otros	\$ 1,500.00	\$ -	0.00%
Venta de Bienes y Servicios	117,895.26	108,717.44	92.2%	Inversiones en Activos Fijos	\$ 3,720.00	\$ 3,107.00	83.52%
Ingresos Financieros y Otros							
SUB-TOTAL				SUB-TOTAL			
			394,195.46				70.6%
			108.9%				255,622.39
Déficit Presupuestario (pte. x percibir)			0.0%	Superávit Presupuestario (pte. x gastarse)			0.0%
TOTAL DE INGRESOS	\$ 361,933.00	\$ 394,195.46	108%	TOTAL DE EGRESOS	\$ 361,933.00	\$ 255,622.39	100%