

RECURSOS

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
21	Fondos		\$ 199,430.67
211	Disponibilidades	\$ 186,991.78	
21103	Caja Chica	\$ 700.00	
	Venta de Bienes y Servicios	\$ -	
21109	Bancos Comerciales M/D	\$ -	
21109001	Banco Agrícola	\$ 186,141.78	
	Cta.590-055659-1 Remuneraciones	\$ 2,951.78	
	Cta.510-009830-9 Bienes y Servicios	\$ -	
	Cta. 590-00565490 Subsidiaria Institucional	\$ -	
	Cta. 510-0095275 Recursos Propios	\$ 183,190.00	
	Cta. 590-057555-2 MH MINEC Cuenta Embargo	\$ -	
	Judiciales Consejo de Vigilancia	\$ -	
21151	Fondos Depósitos en Tesoro Público	\$ 150.00	
213	Deudores Monetarios		\$ 12,438.89
22	Inversiones Financieras		\$ -
225	Deudores Financieros	\$ -	
22551	Deudores Monetarios por Percibir	\$ -	
23	Inversiones en Existencias		\$ 7,316.29
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$ 1,547.07	
23113	Materiales de Uso o Consumo	\$ 5,769.22	
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 RECURSO			\$ 325,494.76

OBLIGACIONES

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
41	Deuda Corriente		\$ 22,471.57
412	Deposito de Terceros	\$ 1,003.48	
41201	Deposito Ajenos	\$ 322.92	
41251	Depósito Retenciones Fiscales	\$ 522.49	
41254	Depósito de Impuestos Retenido IVA	\$ 158.07	
413	Acreedores Monetarios	\$ 21,468.09	
41351	Remuneraciones	\$ 1,616.35	
41354	Bienes y Servicios	\$ 8,910.93	
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	\$327.50	
	Resultado del Ejercicio		\$ 181,934.17
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 325,494.76

GASTOS DE GESTION

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
833	Gastos en Personal		\$ 151,715.91
83301	Remuneraciones Personal Permanente	\$135,946.55	
83301001	Sueldos	\$100,619.36	
83301005	Dietas	\$35,327.19	
83303	Remuneraciones Personal Eventual	\$0.00	
83303001	Sueldos	\$0.00	
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Pública	\$8,002.23	
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	\$8,002.23	
83307002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83309	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Privada	\$7,767.13	
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	\$7,767.13	
83309002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83313001	Indemnización al Personal de Servicios Perioimantes	\$0.00	
83317	Otras Remuneraciones	\$0.00	
83317099	Remuneraciones Diversas	\$0.00	
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios		\$144,350.16
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios	\$3,301.23	
83403	Productos Textiles y Vestuarios	\$0.00	
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$5,620.08	
83407	Productos de Cuero y Caucho	\$0.00	
83409	Productos Químicos, Combustibles	\$6,560.26	
83411	Minerales y Productos Derivados	\$171.23	
83413	Materiales de Uso o Consumo	\$11,438.05	
83415	Bienes de Uso y Consumo Diversos	\$1,545.54	
83417	Servicios Básicos	\$5,278.95	
83419	Mantenimiento y Reparación	\$1,029.97	
83421	Servicios Comerciales	\$26,720.00	
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	\$55,575.61	
83425	Arrendamientos y Derechos	\$14,500.00	
83427	Pasajes y Viáticos	\$187.35	
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	\$19,553.17	
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	Depreación de Bienes de Uso	\$0.00	
839	Gastos de Actualizaciones y Ajustes		\$182,278.93
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	\$0.00	
83905	Gastos por pérdidas o daños en bienes de uso	\$344.76	
	Resultado del Ejercicio	\$ 181,934.17	
TOTAL DE GASTOS DE GESTION			\$ 478,820.00

INGRESOS DE GESTION

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
856	Ingresos por Transf. Corrientes Recibidas		\$128,754.52
85605	Transferencias Corrientes del Sector Público	\$128,754.52	
85605896	Ministerio de Economía 1/	\$128,754.52	
858	Ingresos por ventas de Bienes y Servicios		\$349,720.74
85801	Tasas de Servicios Públicos	\$201,783.00	
85803	Derechos	\$20,346.00	
85805	Venta de Bienes	\$92,488.00	
85807	Venta de Servicios Públicos	\$35,103.74	
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 GESTION			\$ 478,820.00
Resultado del Ejercicio			
TOTAL DE INGRESOS DE GESTION			\$ 478,820.00

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESIÓN DE CONTADURÍA PÚBLICA Y AUDITORÍA
Estado de Flujo de Fondos
AL 31 DE OCTUBRE 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>	\$ 160,364.83	\$ 117,659.79
FUENTES OPERACIONALES	\$ 466,876.71	\$ 394,450.80
(Menos)		
USOS OPERACIONALES	\$ 306,511.88	\$ 276,791.01
<u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u>	\$ 87.74	\$ 459.82
FUENTES NO OPERACIONALES	\$ 7,867.71	\$ 7,146.82
(Menos)		
USOS NO OPERACIONALES	\$ 7,779.97	\$ 6,687.00
<u>DISPONIBILIDADES FINALES</u>	\$ 186,991.78	\$ 144,658.82

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA
Estado de Ejecución Presupuestaria
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE OCTUBRE 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	\$ 128,754.52	76.7%	Remuneraciones	\$ 195,843.77	\$ 151,715.91	77.47%
				Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 161,791.31	\$ 147,975.36	91.46%
Tasas y Derechos	76,150.00	222,129.00	291.7%	Gastos Financieros y Otros	\$ 577.92	\$ -	0.00%
Venta de Bienes y Servicios	117,895.26	127,591.74	108.2%	Inversiones en Activos Fijos	\$ 3,720.00	\$ 3,107.00	83.52%
Ingresos Financieros y Otros							
SUB-TOTAL				SUB-TOTAL			
		478,475.26	132.2%			302,798.27	83.7%
Déficit Presupuestario (pte. x percibir)				Superávit Presupuestario (pte. x gastarse)			
				0.0%			
TOTAL DE INGRESOS	\$ 361,933.00	\$ 478,475.26	132%	TOTAL DE EGRESOS	\$ 361,933.00	\$ 302,798.27	84%