

RECURSOS

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
21	Fondos		\$ 275,097.62
211	Disponibilidades	\$ 263,737.96	
21103	Caja Chica	\$ 700.00	
	Venta de Bienes y Servicios	\$ -	
21109	Bancos Comerciales M/D	\$ -	
21109001	Banco Agrícola	\$ 262,862.96	
	Cta.590-055659-1 Remuneraciones	\$ 0.01	
	Cta.510-009830-9 Bienes y Servicios	\$ -	
	Cta. 590-00565490 Subsidiaria Institucional	\$ -	
	Cta. 510-0095275 Recursos Propios	\$ 262,862.95	
	Cta. 590-057555-2 MH MINEC Cuenta Embargo Judiciales Consejo de Vigilancia		
21151	Fondos Depósitos en Tesoro Público	\$ 175.00	
213	Deudores Monetarios		\$ -
22	Inversiones Financieras		\$ -
225	Deudores Financieros	\$ -	
22551	Deudores Monetarios por Percibir		
23	Inversiones en Existencias		\$ 4,309.16
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$ 936.84	
23113	Materiales de Uso o Consumo	\$ 3,372.32	
23109	Productos Químicos		
24	Inversiones en Bienes de Uso		\$ 113,657.84
24101	Bienes Inmuebles	\$ 72,750.00	
24117	Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	\$ 15,788.00	
24119	Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	\$ 33,593.03	
24199	Depreciación Acumulada	\$ (44,523.19)	
24301	Bienes Inmuebles	\$ 36,050.00	
TOTAL RECURSOS			\$ 393,064.62

OBLIGACIONES

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
41	Deuda Corriente		\$ 21,216.22
412	Deposito de Terceros	\$ 3,249.01	
41201	Deposito Ajenos	\$ 321.06	
41251	Depósito Retenciones Fiscales	\$ 2,927.95	
41254	Depósito de Impuestos Retenido IVA	\$ 2,927.95	
413	Acreedores Monetarios	\$ 17,967.21	
41351	Remuneraciones	\$ 4,483.89	
41354	Bienes y Servicios	\$ 12,507.99	
41355	Gastos Financieros y Otros	\$ 965.61	
41361	Inversiones en Activos Fijos	\$ -	
41389	A.M.X Operaciones de Ejercicio Anteriores	\$ -	
42	Financiamiento de Terceros		\$ -
42451	Acreedores Monetarios por Pagar		
81	Patrimonio Estatal		\$ 366,740.23
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	\$ 245,783.73	
81901001	Detrimiento de Fondos	\$327.49	
			\$ 5,108.17
TOTAL OBLIGACIONES			\$ 393,064.62

GASTOS DE GESTION

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
833	Gastos en Personal		\$ 58,858.16
83301	Remuneraciones Personal Permanente	\$53,459.96	
83301001	Sueldos	\$35,249.96	
83301005	Dietas	\$18,210.00	
83303	Remuneraciones Personal Eventual	\$0.00	
83303001	Sueldos	\$0.00	
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Pública	\$2,664.76	
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	\$2,664.76	
83307002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83309	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Privada	\$2,733.44	
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	\$2,733.44	
834	Gastos en Bienes de Consumo y Servicios		\$31,672.94
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios	\$842.69	
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$1,112.06	
83409	Productos Químicos, Combustibles	\$422.93	
83411	Minerales y Productos Derivados	\$1.02	
83413	Materiales de Uso o Consumo	\$401.54	
83415	Bienes de Uso y Consumo Diversos	\$350.00	
83417	Servicios Básicos	\$1,519.69	
83419	Mantenimiento y Reparación	\$60.00	
83421	Servicios Comerciales	\$9,145.32	
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	\$9,084.86	
83425	Arrendamientos y Derechos	\$3,100.00	
83427	Pasajes y Viáticos	\$3.80	
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	\$5,629.03	
836	Gastos Financieros y Otros		\$ 971.88
83601	Primas y Gastos por Seguros y Comisiones	\$971.88	
839	Gastos de Actualizaciones y Ajustes		\$158.89
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	\$158.89	
	Resultado del Ejercicio		\$ 5,108.17
TOTAL DE GASTOS DE GESTION			\$ 96,770.04

INGRESOS DE GESTION

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
856	Ingresos por Transf. Corrientes Recibidas		\$16,305.08
85605	Transferencias Corrientes del Sector Público	\$16,305.08	
85605896	Ministerio de Economía 1/	\$16,305.08	
858	Ingresos por ventas de Bienes y Servicios		\$79,751.79
85801	Tasas de Servicios Públicos	\$36,060.00	
85803	Derechos	\$11,985.00	
85805	Venta de Bienes	\$11,756.00	
85807	Venta de Servicios Públicos	\$19,950.79	
859	Ingresos por Actualizaciones y Ajuste		\$713.17
85955	Ajustes de años anteriores	\$713.17	
TOTAL DE INGRESOS DE GESTION			\$ 96,770.04

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA
Estado de Flujo de Fondos
AL 28 FEBRERO DE 2019
(EN MILES DE DOLARES)

ESTRUCTURA	CORRIENTE	ANTERIOR
<u>DISPONIBILIDAD INICIALES</u>	\$ 258,898.92	\$ 258,898.92
SALDO INICIAL	\$ 258,989.92	\$ 258,898.92
<u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u>	\$ 2,402.19	\$ 15,716.94
FUENTES OPERACIONALES (Menos)	\$ 84,697.21	\$ 52,320.72
USOS OPERACIONALES	\$ 82,295.02	\$ 36,603.78
<u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u>	\$ 2,436.85	\$ 1,180.61
FUENTES NO OPERACIONALES (Menos)	\$ 4,599.66	\$ 1,671.71
USOS NO OPERACIONALES	\$ 2,162.81	\$ 491.10
<u>DISPONIBILIDADES FINALES</u>	\$ 263,737.96	\$ 275,796.47

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS-COMPOSICION
DEL 1 DE FEBREO AL 28 DE FEBRERP DE 2019
(EN DOLARES)

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR	USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONALES	\$ 84,697.21	\$ 52,320.72	OPERACIONALES	\$ 82,295.02	\$ 36,603.78
D.M x Tasa y Derechos	\$ 48,045.00	\$ 30,336.00	A.M. x Remuneraciones	\$ 54,374.27	\$ 16,034.16
D.M x Ventas de Bienes y Servicios	\$ 31,706.79	\$ 21,984.72	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 18,542.91	\$ 11,198.05
D.M x Ingresos Financieros y Otros	\$ -	\$ -	A.M. x Gastos Financieros y Otros	\$ 6.27	\$ -
D.M x Transferencias Corrientes Recibidas	\$ 4,945.42	\$ -	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	\$ -	\$ -
D.M x Operaciones de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	\$ 9,371.57	\$ 9,371.57
NO OPERACIONAL	\$ 4,599.66	\$ 1,671.71	NO OPERACIONAL	\$ 2,162.81	\$ 491.10
Depósitos Ajenos	\$ -	\$ -	Depósito Retenciones Fiscales	\$ 2,066.50	\$ 27.61
Depósitos Retenciones Fiscales	\$ 4,530.96	\$ 1,603.01	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 96.31	\$ 463.49
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 68.70	\$ 68.70	Detrimiento de Fondos		
Detrimiento de Fondos	\$ -	\$ -			
Disminución Neta de Disponibilidades		0.00	Aumento Neto de Disponibilidades	4,839.04	16,897.55
TOTAL DE FUENTES	\$ 89,296.87	\$ 53,992.43	TOTAL DE USOS	\$ 89,296.87	\$ 53,992.43