

MINISTERIO DE ECONOMÍA
COMISION NACIONAL DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

RECURSOS	CORRIENTE	ANTERIOR	OBLIGACIONES	CORRIENTE	ANTERIOR
FONDOS	2,216,394.94	2,902,848.81	DEUDA CORRIENTE	20,723.07	17,966.28
DISPONIBILIDADES (Nota 3)	2,204,519.96	2,890,116.76	DEPOSITOS DE TERCEROS (Nota 13)	20,723.07	17,966.28
Caja Chica	1,000.00	700.00	Depositos Ajenos	1,929.43	5,651.34
Bancos Comerciales M/D	2,201,848.10	2,887,692.92	Depositos en Garantía	0.00	0.00
Fondos en Tránsito	200.00	251.98	DEPOSITOS RETENCIONES FISCALES	16,340.32	12,314.94
Dirección General de Tesorería	1,471.86	1,471.86	ANTICIPO IVA RETENIDO		
ANTICIPOS DE FONDOS (Nota 4)	11,874.98	12,732.05	ACREEDORES MONETARIOS	2,453.32	0.00
Anticipos a Empleados	38.73	8.14	FINANCIAMIENTO DE TERCEROS	364,652.27	817,524.06
Anticipos por Servicios	11,836.25	12,723.91	ACREEDORES FINANCIEROS (Nota 16)	364,652.27	817,524.06
DEUDORES MONETARIOS	0.00	0.00	Acreeedores Monetarios por Pagar	215,884.19	202,580.04
D. M. x Transferencias Corrientes Recibidas	0.00	0.00	Acreeedores Monetarios por Pagar	148,768.08	614,944.02
			SUB TOTAL	364,652.27	817,524.06
INVERSIONES FINANCIERAS	316,975.90	1,501,899.96	PATRIMONIO ESTATAL	2,357,831.79	3,708,710.19
DEUDORES FINANCIEROS (Nota 7)	288,975.00	1,495,500.00	PATRIMONIO (Nota 17)	500,151.76	456,467.04
Deudores Monetarios por Percibir	288,975.00	1,495,500.00	Patrimonio Institucional	455,367.04	455,367.04
INVERSIONES INTANGIBLES (Nota 8)	28,000.90	6,399.96	Donaciones y Legados de bienes Corporales	44,784.72	1,100.00
Derechos de Propiedad Intangible	60,123.21	31,600.50	DETRIENTO PATRIMONIAL (Nota 18)		
Seguros Pagados por anticipado	11,161.94	8,309.04	Detrimiento de Inversiones en Bienes de Uso	0.00	0.00
(-)Amortizaciones Acumuladas	43,284.25	33,509.58			
INVERSIONES EN EXISTENCIAS	43,644.10	19,841.11	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (Nota 19)	3,256,022.18	2,793,514.02
Existencias Institucionales	43,644.10	19,841.11	Fondos Goes proy 50065 sostenibilidad	2,894,802.90	2,679,857.48
INVERSIONES EN BIENES DE USO (Nota 11)	91,118.25	48,573.50	Fondos propios (Otras Fuentes)	269,172.67	186,412.52
BIENES DEPRECIABLES	91,118.25	48,573.50	fondos Fantel	-80,017.52	-72,755.98
Bienes Inmuebles	1,200.00	1,200.00	Delnype	79,435.89	
Equipo de Transporte Traccion y Elevacion	69,678.03	0.00	Fondos Goes Sin proyecto	92,628.24	
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diverso	361,150.58	311,232.97	RESULTADO DEL EJERCICIO (Nota 20)	-1,398,342.15	458,729.13
(-)Depreciación Acumulada	340,910.36	263,859.47	Resultado del Ejercicio 2011 Agrup. Op. 03	-1,383,608.19	462,508.16
INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS (Nota 12)	75,073.94	71,037.15	Resultado del Ejercicio 2011 Agrup. Op. 05	-14,733.96	-3,779.03
INVERSIONES EN BIENES DE USO PUBLICO	75,073.94	71,037.15			
Bienes Inmuebles	0.00	12,782.85			
Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion	57,750.00	57,750.00			
Maquinaria, Equipo y Mobiliario Diversos	27,739.79	12,174.28			
Costos Acumulados de la Inversión		-8,099,623.91			
Derechos de Propiedad Intangibles	3,498.78	3,498.78			
(-)Depreciación Acumulada	13,914.63	15,168.76			
(-)Aplicación Inversiones Publicas		-8,099,623.91			
TOTAL DE RECURSOS	2,743,207.13	4,544,200.53	TOTAL DE OBLIGACIONES	2,743,207.13	4,544,200.53

Lic.leana Argentea Rogel
Directora Ejecutiva



Lic. Oscar Armando Chavez
Contador Institucional.



Lic. Darío Gamaliel Campos
Gerente Financiero

Auditor Externo



MINISTERIO DE ECONOMÍA
COMISION NACIONAL DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA
ESTADO DE RENDIMIENTO ECONOMICO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2011
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

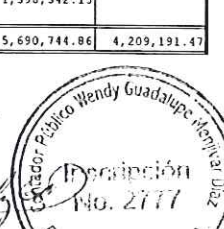
GASTOS DE GESTION (Nota 22)	CORRIENTE	ANTERIOR	INGRESOS DE GESTION (Nota 23)	CORRIENTE	ANTERIOR
GASTOS DE INVERSIONES PUBLICAS	2,939,769.59	1,146,732.86	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	2,696,285.00	1,437,715.00
Proyectos y Programas de Desarrollo Social (Fdos BID)	114,733.96	0.00	Transferencias Corrientes del Sector Publico	2,696,285.00	1,437,715.00
Proyectos y Programas de Desarrollo Social (Fdo Gral)	2,825,034.63	1,146,732.86	Transferencias Entre Dependencias de la Institucion	0.00	0.00
GASTOS EN PERSONAL	762,263.44	1,412,239.80	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	1,436,998.52	2,756,858.80
Remuneraciones Personal Eventual	686,126.60	1,250,479.01	Transferencias de Capital del Sector Publico	887,090.00	2,442,266.00
Contribuciones Patronales a Instituc. de Seguridad Publ.	24,776.45	48,633.30	Transferencias de Capital del Sector Externo	549,908.52	314,592.80
Contribuciones Patronales a Instituc. de Seguridad Priv.	44,098.34	78,828.22			
aguinaldos	7,262.05	31,059.31			
Indemnizaciones	0.00	3,239.96			
GASTOS EN BIENES DE CONSUMO Y SERVICIOS	1,107,229.62	1,104,024.29	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	0.00
Productos Alimenticios Agropecuarios y	8,853.78	8,268.42	Venta de Bienes Muebles	0.00	0.00
Productos Textiles y Vestuarios	4,150.39	4,362.35			
Materiales de Oficina, Productos de Papel	34,247.24	28,690.14	INGRESOS POR ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	159,119.19	14,617.67
Productos de Cuero y Caucho	1,455.18	1,619.93	Ingresos Diversos (Donac)	0.00	0.00
Productos Químicos, Combustibles y Lubricantes	28,126.60	13,215.96	Ingresos Diversos (Fdo Gral)	47,943.51	8,749.60
Minerales y Productos Derivados	532.26	1700.39	Ajustes de Ejercicios Anteriores	111,025.28	5,841.07
			Correccion de Recursos	150.40	28.00
Materiales de Uso o Consumo	32,207.51	13,237.61			
Bienes de Uso y Consumo Diverso	6,665.03	18,190.05			
Servicios Basicos	110,849.67	86,888.15			
Mantenimiento y Reparación	38,784.09	41,389.83			
Servicios Comerciales	225,241.07	293,902.12			
Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	45,857.03	86,417.80			
Arrendamientos y Derechos	160,140.04	157,935.62			
Pasajes y Viáticos	33,702.53	35,249.81			
Servicios Tecnicos y Profesionales	376,417.20	312,956.11			
GASTOS EN BIENES CAPITALIZABLES	35,822.31	41,662.88			
Maquinaria y Equipos	3,012.98	31.86			
Equipo y Mobiliario Diverso	29,698.58	31,759.88			
Gastos en Activos Intangibles	3,110.75	9,871.14			
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	14,778.73	10,482.25			
Primas y Gastos por Seguros y comisiones	14,174.84	9,962.82			
Impuestos, Tasas y Derechos	603.89	519.43			
GASTOS EN TRANSFERENCIAS OTORGADAS	810,061.87	15,000.00			
Transferencias de capital al sector publico	0.00	0.00			
Transferencias Corrientes al Sector Privado	790,061.87	0.00			
Transferencias Corrientes al Sector Externo	20,000.00	15,000.00			
Transferencias Entre Dependencias de la Institucion	0.00	0.00			
COSTOS DE VENTAS Y CARGOS CALCULADOS	20,798.15	15,797.99			
Amortizacion de Bienes de Uso-Inversiones Intangibles	6,402.31	5,450.89			
Depreciacion de Bienes de Uso	14,395.84	10,347.10			
Gasto por Obsolescencia Mermas y Deterioro	0.00	0.00			
GASTOS DE ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	22.15	4,523.27			
Corrección de obligaciones con Terceros	0.00	0.00			
Gastos por pérdida o daños de bienes de Uso	0.00	4,523.47			
Ajustes de Ejercicios Anteriores	22.15	0.00			
SUB TOTAL	5,690,744.86	3,750,463.34	SUB TOTAL	4,292,402.71	4,209,191.47
RESULTADO DEL EJERCICIO A LA FECHA (SUPERAVIT)	0.00	458,729.13	RESULTADO DEL EJERCICIO A LA FECHA (DEFICIT)	1,398,342.15	
TOTAL GASTOS DE GESTION			TOTAL INGRESOS DE GESTION	5,690,744.86	4,209,191.47

Lic. Beana Argueta Rojas
Directora Ejecutiva

Lic. Oscar Armando Chavez
Contador Institucional



Lic. Diana Sanjaal Campos
Gerente Financiero



Ministerio de Economía



MINISTERIO DE ECONOMÍA COMISION NACIONAL DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)



E S T R U C T U R A	CORRIENTE	ANTERIOR
DISPONIBILIDADES INICIALES (Nota 26)	2,890,116.76	2,276,137.06
SALDO INICIAL	2,890,116.76	2,276,137.06
MOVIMIENTOS DE DISPONIBILIDADES		
RESULTADO OPERACIONAL NETO	-689,404.18	577,714.51
FUENTES OPERACIONALES (Nota 27)	5,387,774.18	5,603,496.87
(-)USOS OPERACIONALES (Nota 28)	6,077,178.36	5,025,782.36
RESULTADO NO OPERACIONAL NETO	3,807.38	36,265.19
FUENTES NO OPERACIONALES (Nota 27)	104,599.71	127,196.11
(-)USOS NO OPERACIONALES (Nota 28)	100,792.33	90,930.92
DISPONIBILIDADES FINALES (Nota 26)	2,204,519.96	2,890,116.76

Lic.Ileana Argentina Rogel
Directora-Ejecutiva



Lic.Dario Gamaliel Campos
Gerente Financiero



Lic.Oscar Armando Chavez
Contador Institucional

Lic. Auditor Externo



MINISTERIO DE ECONOMÍA
COMISION NACIONAL DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA
VARIACIONES EN LA COMPOSICION DEL FLUJO DE FONDOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2011
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

F U E N T E S (Nota 27)	CORRIENTE	ANTERIOR	U S O (Nota 28)	CORRIENTE	ANTERIOR
OPERACIONALES	5,387,774.18	5,603,496.87	OPERACIONALES	6,077,178.36	5,025,782.36
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	47,943.51	8,549.60	REMUNERACIONES	2,096,162.41	1,633,940.88
TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS	2,605,355.00	1,437,715.00	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1,949,469.83	1,120,605.84
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	0.00	0.00	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	15,560.41	10,923.98
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS	1,238,953.52	1,261,558.80	TRANSFERENCIAS CORRIENTES OTORGADAS	20,000.00	15,000.00
OPERACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,495,522.15	2,895,673.47	INVERSIONES EN ACTIVO FIJO	78,090.29	74,418.82
TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL OTORGADA	1,226,347.26	157,847.13
			TRANSFERENCIAS ENTRE DEPENDENCIAS	0.00	0.00
			OPERACIONES DE EJERCICIOS ANTERIORES	691,548.16	2,013,045.71
NO OPERACIONALES	104,599.71	127,196.11	NO OPERACIONALES	100,792.33	90,930.92
ANTICIPOS A EMPLEADOS	1,682.44	388.30	ANTICIPOS A EMPLEADOS	1,713.03	389.66
ANTICIPOS POR SERVICIOS	4,775.29	39,142.61	ANTICIPOS POR SERVICIOS	3,892.05	11,165.61
DEPOSITOS AJENOS	3,666.65	54,577.40	DEPOSITOS AJENOS	7,203.82	56,215.30
DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00	0.00	DEPOSITOS EN GARANTIA	0.00	0.00
DEPOSITOS RETENCIONES FISCALES	86,305.26	33,087.80	DEPOSITOS RETENCIONES FISCALES	82,266.68	23,160.35
ANTICIPO IMPUESTO RETENIDO IVA	8,170.07	0.00	ANTICIPO DE IMPUESTO RETENIDO IVA	5,716.75	0.00
DISMINUCION NETA DE DISPONIBILIDADES	685,596.80	0.00	AUMENTO NETO DE DISPONIBILIDADES	0.00	613,979.70
TOTAL DE FUENTES	6,177,970.69	5,730,692.98	TOTAL DE USOS	6,177,970.69	5,730,692.98



Ministerio de Economía



MINISTERIO DE ECONOMÍA
COMISION NACIONAL DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA
ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTO ORDINARIO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2011
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)



INGRESOS (Nota 24)	PRESUPUESTO	DEVENGADO	%	EGRESOS (Nota 25)	PRESUPUESTO	DEVENGADO	%
CORRIENTES	2,696,285.00	2,744,228.51		CORRIENTES Y DE CAPITAL	6,720,530.31	5,621,926.78	
INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	0.00	47,943.51	#####	REMUNERACIONES	2,437,590.76	2,097,507.31	86.1
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,696,285.00	2,696,285.00	100	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	2,465,122.30	2,061,406.40	84.1
DE CAPITAL	4,024,245.31	1,336,998.52		GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	22,431.88	15,637.00	70.1
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,418,824.15	1,336,998.52	94.1	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20,000.00	20,000.00	100.0
SALDOS AÑOS ANTERIORES	2,605,421.16		0	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	149,253.17	104,478.78	70.1
DEFICIT PRESUPUESTARIO				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1,626,132.20	1,322,897.29	81.1
				SUPERAVIT PRESUPUESTARIO		-1,540,699.75	
TOTAL	6,720,530.31	4,081,227.03		TOTAL	6,720,530.31	4,081,227.03	

Lic. Ileana Argentina Rogel
Directora Ejecutiva



Lic. Darío Gamaliel Campos
Gerente Financiero

Lic. Oscar Armando Chavez
Contador Institucional



Auditor Externo

