

**RECURSOS**

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
<b>21</b>	<b>Fondos</b>		<b>\$ 275,796.47</b>
211	Disponibilidades	\$ 275,096.47	
21103	Caja Chica	\$ 700.00	
	Venta de Bienes y Servicios	\$ -	
21109	Bancos Comerciales M/D	\$ -	
21109001	<b>Banco Agrícola</b>	<b>\$ 274,921.47</b>	
	Cta.590-055659-1 Remuneraciones	\$ 0.01	
	Cta.510-009830-9 Bienes y Servicios	\$ -	
	Cta. 590-00565490 Subsidiaria Institucional	\$ -	
	Cta. 510-0095275 Recursos Propios	\$ 274,921.46	
	Cta. 590-057555-2 MH MINEC Cuenta Embargo Judiciales Consejo de Vigilancia		
21151	Fondos Depósitos en Tesoro Público	\$ 175.00	
213	Deudores Monetarios		\$ -
<b>22</b>	<b>Inversiones Financieras</b>		<b>\$ -</b>
225	Deudores Financieros	\$ -	
22551	Deudores Monetarios por Percibir		
<b>23</b>	<b>Inversiones en Existencias</b>		<b>\$ 4,421.16</b>
23105	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$ 998.30	
23113	Materiales de Uso o Consumo	\$ 3,422.86	
23109	Productos Químicos	\$ -	
<b>24</b>	<b>Inversiones en Bienes de Uso</b>		<b>\$ 113,657.84</b>
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	
<b>TOTAL RECURSOS</b>			<b>\$ 393,875.47</b>

**OBLIGACIONES**

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
<b>41</b>	<b>Deuda Corriente</b>		<b>\$ 9,505.13</b>
412	Deposito de Terceros	\$ 1,992.94	
41201	Deposito Ajenos	\$ 321.06	
41251	Depósito Retenciones Fiscales	\$ 2,026.06	
41254	Depósito de Impuestos Retenido IVA	\$ (354.18)	
413	Acreedores Monetarios	\$ 7,512.19	
41351	Remuneraciones	\$ 5,797.89	
41354	Bienes y Servicios	\$ 742.42	
41355	Gastos Financieros y Otros	\$ 971.88	
41361	Inversiones en Activos Fijos	\$ -	
41389	A.M.X Operaciones de Ejercicio Anteriores	\$ -	
<b>42</b>	<b>Financiamiento de Terceros</b>		<b>\$ 700.17</b>
42451	Acreedores Monetarios por Pagar	\$ 700.17	
<b>81</b>	<b>Patrimonio Estatal</b>		<b>\$ 366,740.23</b>
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)	
			<b>\$ 16,929.94</b>
<b>TOTAL OBLIGACIONES</b>			<b>\$ 393,875.47</b>

**GASTOS DE GESTION**

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
<b>833</b>	<b>Gastos en Personal</b>		<b>\$ 21,832.05</b>
83301	Remuneraciones Personal Permanente	<b>\$19,132.95</b>	
83301001	Sueldos	\$17,632.95	
83301005	Dietas	\$1,500.00	
83303	Remuneraciones Personal Eventual	<b>\$0.00</b>	
83303001	Sueldos	\$0.00	
83307	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Pública	<b>\$1,332.38</b>	
83307001	Por Remuneraciones Permanentes	\$1,332.38	
83307002	Por Remuneraciones Eventuales	\$0.00	
83309	Contrib. Patronales a Inst. de Seguridad Privada	<b>\$1,366.72</b>	
83309001	Por Remuneraciones Permanentes	\$1,366.72	
<b>834</b>	<b>Gastos en Bienes de Consumo y Servicios</b>		<b>\$12,440.79</b>
83401	Productos Alimenticios, Agropecuarios	\$466.64	
83405	Materiales de Oficina, Productos de Papel	\$169.57	
83409	Productos Químicos, Combustibles	\$257.28	
83411	Minerales y Productos Derivados	\$1.02	
83413	Materiales de Uso o Consumo	\$351.00	
83415	Bienes de Uso y Consumo Diversos	\$0.00	
83417	Servicios Básicos	\$745.23	
83419	Mantenimiento y Reparación	\$0.00	
83421	Servicios Comerciales	\$36.16	
83423	Otros Servicios y Arrendamientos Diversos	\$7,984.86	
83425	Arrendamientos y Derechos	\$0.00	
83427	Pasajes y Viáticos	\$0.00	
83429	Servicios Técnicos y Profesionales	\$2,429.03	
<b>836</b>	<b>Gastos Financieros y Otros</b>		<b>\$ 971.88</b>
83601	Primas y Gastos por Seguros y Comisiones	\$971.88	
<b>839</b>	<b>Gastos de Actualizaciones y Ajustes</b>		<b>\$146.06</b>
83955	Ajustes de Ejercicios Anteriores	\$146.06	
	Resultado del Ejercicio		<b>\$ 16,929.94</b>
	<b>TOTAL DE GASTOS DE GESTION</b>		<b>\$ 52,320.72</b>

**INGRESOS DE GESTION**

Código	Concepto	Total	Saldo Acumulado
<b>856</b>	<b>Ingresos por Transf. Corrientes Recibidas</b>		<b>\$0.00</b>
85605	Transferencias Corrientes del Sector Público	<b>\$0.00</b>	
85605896	Ministerio de Economía 1/	\$0.00	
<b>858</b>	<b>Ingresos por ventas de Bienes y Servicios</b>		<b>\$52,320.72</b>
85801	Tasas de Servicios Públicos	\$22,650.00	
85803	Derechos	\$8,106.00	
85805	Venta de Bienes	\$7,428.00	
85807	Venta de Servicios Públicos	\$14,136.72	
	<b>TOTAL DE INGRESOS DE GESTION</b>		<b>\$ 52,320.72</b>

**CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA**  
**Estado de Flujo de Fondos**  
AL 31 ENERO DE 2019  
(EN MILES DE DOLARES)

<b>ESTRUCTURA</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>ANTERIOR</b>
<b><u>DISPONIBILIDAD INICIALES</u></b>	<b>\$ 258,898.92</b>	<b>\$ -</b>
SALDO INICIAL	\$ 258,989.92	
<b><u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u></b>	<b>\$ 15,716.94</b>	<b>\$ -</b>
FUENTES OPERACIONALES (Menos)	\$ 52,320.72	\$ -
USOS OPERACIONALES	\$ 36,603.78	\$ -
<b><u>RESULTADO OPERACIONAL NETO</u></b>	<b>\$ 1,180.61</b>	<b>\$ -</b>
FUENTES NO OPERACIONALES (Menos)	\$ 1,671.71	
USOS NO OPERACIONALES	\$ 491.10	
<b><u>DISPONIBILIDADES FINALES</u></b>	<b>\$ 275,796.47</b>	<b>\$ -</b>

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA  
ESTADO DE FLUJO DE FONDOS-COMPOSICION  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2019  
(EN DOLARES)

FUENTES	CORRIENTE	ANTERIOR	USOS	CORRIENTE	ANTERIOR
<b>OPERACIONALES</b>	\$ 52,320.72	\$ -	<b>OPERACIONALES</b>	\$ 36,603.78	\$ -
D.M x Tasa y Derechos	\$ 30,336.00	\$ -	A.M. x Remuneraciones	\$ 16,034.16	\$ -
D.M x Ventas de Bienes y Servicios	\$ 21,984.72	\$ -	A.M. x Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 11,198.05	\$ -
D.M x Ingresos Financieros y Otros	\$ -	\$ -	A.M. x Gastos Financieros y Otros	\$ -	\$ -
D.M x Transferencias Corrientes Recibidas	\$ -	\$ -	A.M. x Inversiones en Activos Fijos	\$ -	\$ -
D.M x Operaciones de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -	A.M. x Operaciones de Ejercicios Anteriores	\$ 9,371.57	\$ -
<b>NO OPERACIONAL</b>	\$ 1,671.71	\$ -	<b>NO OPERACIONAL</b>	\$ 491.10	\$ -
Depósitos Ajenos	\$ -	\$ -	Depósito Retenciones Fiscales	\$ 27.61	\$ -
Depósitos Retenciones Fiscales	\$ 1,603.01	\$ -	Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 463.49	\$ -
Anticipo de Impuesto Retenido IVA	\$ 68.70	\$ -	Detrimiento de Fondos	\$ -	\$ -
Detrimiento de Fondos	\$ -	\$ -			
<b>Disminución Neta de Disponibilidades</b>		<b>0.00</b>	<b>Aumento Neto de Disponibilidades</b>	<b>16,897.55</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL DE FUENTES</b>	<b>\$ 53,992.43</b>	<b>\$ -</b>	<b>TOTAL DE USOS</b>	<b>\$ 53,992.43</b>	<b>\$ -</b>

CONSEJO DE VIGILANCIA DE LA PROFESION DE CONTADURIA PUBLICA Y AUDITORIA  
Estado de Ejecución Presupuestaria  
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019  
(EN DOLARES)

INGRESOS	PRESUPUESTADO	EJECUCION	%	EGRESOS	CREDITO PRESUPUESTADO	EJECUCION	%
<b><u>CORRIENTES</u></b>				<b><u>CORRIENTES Y DE CAPITAL</u></b>			
Transferencias Corrientes	\$ 168,265.00	\$ 16,305.08	9.7%	Remuneraciones	\$ 351,250.00	\$ 58,858.16	16.76%
				Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 207,135.00	\$ 31,060.62	15.00%
Tasas y Derechos	259,426.00	48,045.00	18.5%	Gastos Financieros y Otros	\$ 3,630.00	\$ 971.88	26.77%
Venta de Bienes y Servicios	136,824.00	31,706.79	23.2%	Inversiones en Activos Fijos	\$ 2,500.00	\$ -	0.00%
Ingresos Financieros y Otros							
<b>SUB-TOTAL</b>			<b>96,056.87</b>	<b>SUB-TOTAL</b>			<b>90,890.66</b>
Déficit Presupuestario (pte. x percibir)			0.0%	Superávit Presupuestario (pte. x gastarse)			0.0%
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 564,515.00</b>	<b>\$ 96,056.87</b>	<b>9%</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>\$ 564,515.00</b>	<b>\$ 90,890.66</b>	<b>6%</b>