

EJECUCION PRESUPUESTAL 2025



20 FEBRERO 2026

COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE
CAJAMARCA

Consejo Directivo 2024-2025



**CONSEJO DIRECTIVO
2024 - 2025**

+51 941 951948

<https://fb.me/ccpcajamarca>



Informe de Ejecución Presupuestal del Período 2025

Colegio de Contadores Públicos de Cajamarca

Consejo Directivo 2024-2025

Estimados Colegiados:

Este informe anual analiza la ejecución presupuestal del período 2025 del Colegio de Contadores Públicos de Cajamarca (CCPC), basado en los datos de la contabilidad. Se detalla la comparación entre el presupuesto aprobado 2025 y la ejecución real, incluyendo variaciones absolutas y porcentuales. Los montos están expresados en soles. El enfoque se centra en los ingresos, inversiones, gastos operativos, resultado neto y el Fondo Mutual del Contador Público. Son parte del informe las tablas y gráficos para una presentación clara de los datos principales.

Además, se incluye un comentario comparativo de la ejecución de los ejercicios anteriores (2022, 2023 y 2024), basado en datos extraídos de informes disponibles en la institución.

1. Resumen General

En 2025, los ingresos ejecutados totalizaron 702,418 soles, frente a un presupuesto de 766,607 soles, resultando en una variación negativa de 64,188 soles (-8%) debido a que no se ha alcanzado la meta de colegiados (270), alcanzando 229 colegiados, así como los ingresos por eventos de capacitación no han sido los esperados. Las inversiones ejecutadas fueron de 16,882 soles, significativamente por debajo del presupuesto de 229,752 soles, con una variación positiva de 212,870 soles (93% de ahorro), siendo las más impactantes la no construcción de plataforma deportiva en el terreno de la Huaraclla por no contar con el terreno totalmente saneado y la adquisición de la pantalla Led cuyo costo resultó muy superior a lo presupuestado. Los gastos operativos ejecutados alcanzaron 625,396 soles, contra un presupuesto de 661,529 soles, con una variación positiva de 36,133 soles (5% de ahorro). Esto generó un superávit de 60,141 soles, en contraste con el presupuestado de 76,836 soles.

2. Análisis de Variaciones en Totales

Ingresos

La ejecución de ingresos fue 8% inferior al presupuesto, principalmente debido a caídas en categorías clave:

- **Ingresos por colegiaturas:** Variación de -80,650 soles (-26%), atribuible a menores derechos de ingreso y aportes relacionados (ej. medallas, carnets y diplomas no ejecutados).
- **Eventos de capacitación:** Variación de -46,911 soles (-56%), impulsada por una ejecución baja en cursos de especialización (-50,733 soles).
- **Otras cuotas y derechos de inscripción:** Variación de -18,468 soles (-78%), con reducciones en inscripciones de sociedades y peritos.

Sin embargo, se observaron incrementos compensatorios:



- **Cuotas ordinarias:** Variación positiva de 36,673 soles (17%), gracias a mayores aportes ordinarios (1815 miembros hábiles al 31 de diciembre de 2025)
- **Otros ingresos:** Variación de 43,176 soles (180%), liderada por ventas de merchandising e ingresos varios.
- **Ingresos de años anteriores:** Variación de 82,092 soles (275%), principalmente por multas de inasistencia a asambleas.
- **Ingresos financieros:** Variación de 1,872 soles (76%).

Estos incrementos no compensaron completamente las caídas, resultando en el déficit neto del 8%.

Inversiones

La ejecución fue solo el 7% del presupuesto (93% de ahorro), con una variación positiva de 212,870 soles. Los puntos clave incluyen:

- No ejecución de proyectos mayores, como la construcción de plataforma en Huaraclla (150,000 soles presupuestados, 0 ejecutados) por motivos de no contar con el terreno totalmente saneado los linderos. Sin embargo, se tiene al 31 de diciembre de 2025, fondos intangibles para construcción 259,514.56 soles en la Caja Piura, que ha inicio de la gestión se encontró con un saldo de 37,274.60 soles.
- Ejecuciones menores en equipos como laptops (4,984 soles total en ítems relacionados), impresoras (3,136 soles) y proyectores (2,458 soles).
- Ahorros en ítems como pantallas LED (37,400 soles no ejecutados) y sillas metálicas (6,000 soles no ejecutados).

Esta subejecución refleja postergaciones o reevaluaciones de proyectos de infraestructura.

Gastos Operativos

La ejecución fue 5% inferior al presupuesto, con una variación positiva de 36,133 soles, indicando control eficiente:

- **Gastos de personal:** Variación positiva de 12,107 soles (5%), con ahorros en sueldos y gratificaciones.
- **Gastos de gestión:** Variación positiva de 19,451 soles (6%), principalmente en otros gastos de gestión.
- **Gastos financieros:** Variación positiva de 1,636 soles (45%).
- **Gastos por tributos:** Variación positiva de 112 soles (5%).

Por el contrario, incrementos en:

- **Servicios de terceros:** Variación negativa de 23,306 soles (-32%), debido a mayores costos en asesoría externa y mantenimiento (honorarios de expositores de cursos).



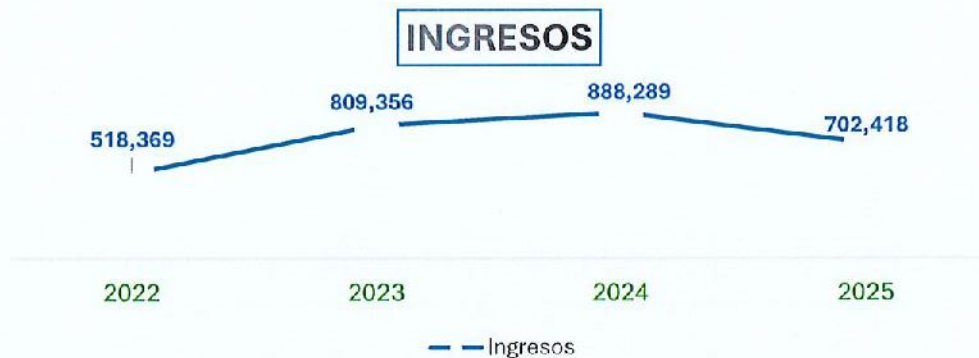
- **Costo de venta productos:** Variación negativa de 5,369 soles (-65%) siendo proporcional a la venta.

No se ejecutaron contingencias (31,502 soles presupuestados).

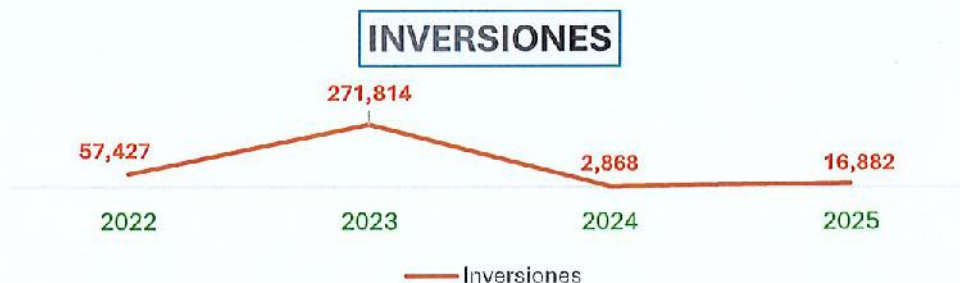
3. Comentario sobre la Ejecución Presupuestal Comparada con Ejercicios Anteriores

La ejecución de 2025 muestra una tendencia mixta en comparación con años previos (datos de informes oficiales 2022-2024):

- **Ingresos ejecutados:** En 2025 (702,418 soles), se observa una disminución del 21% respecto a 2024 (888,289 soles), también inferior a 2023 (809,356 soles) y superior a 2022 (518,369 soles). Esto refleja volatilidad, posiblemente influida por fluctuaciones en colegiaturas y eventos (en 2024 se tuvo el Congreso Nacional de Contadores y Docentes Universitarios y en 2023 la Convención de Laboral), aunque con crecimiento sostenido desde 2022.



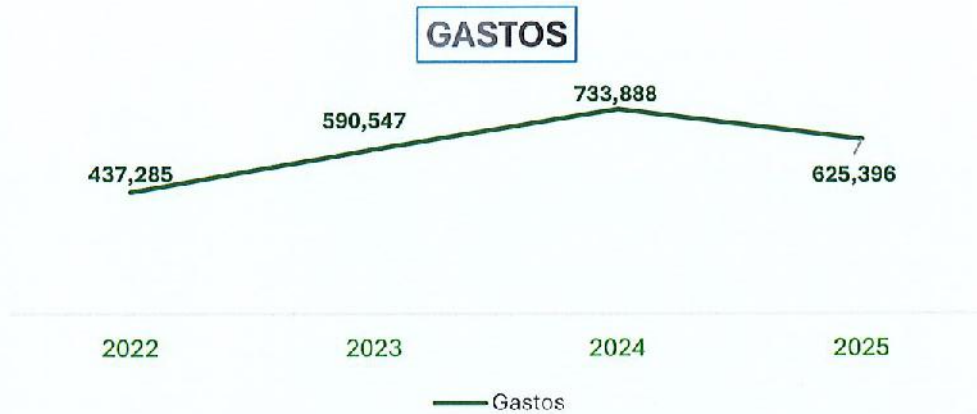
- **Inversiones ejecutadas:** 2025 (16,882 soles) es baja, similar a 2024 (2,868 soles), pero inferior a 2023 (271,814 soles) y 2022 (57,427 soles). La subejecución persistente (93% en 2025, 91% en 2024) sugiere desafíos en la implementación de proyectos de capital, como infraestructuras, que se postergan recurrentemente.



- **Gastos operativos ejecutados:** 2025 (625,396 soles) es inferior a 2024 (733,888 soles), pero superior a 2023 (590,547 soles) y 2022 (437,285 soles). Hay un control creciente (ahorros del 5-10% vs. presupuesto en los últimos años), con énfasis en eficiencia. Los incrementos de año en año se justifican



porque se tiene más agremiados y los gastos son proporcionales a los grandes eventos de capacitación.



- Resultado neto (superávit/déficit):** El superávit de 60,141 soles en 2025 es positivo, mejor que el déficit de 2023 (-53,006 soles), pero inferior al superávit de 2024 (151,534 soles) y 2022 (23,657 soles). Esto indica una estabilización financiera post-déficit, con superávits en 3 de 4 años, reflejando mejor gestión de gastos pese a ingresos variables.



4. Fondo Mutual del Contador Público

El Fondo Mutual registró ingresos ejecutados de 82,089 soles, con una variación positiva de 116 soles (0.14%) respecto al presupuesto. No se ejecutaron gastos en prestaciones económicas de ninguno de los tres tipos que contempla el reglamento. El superávit resultó en un saldo final acumulado de 160,609 soles.

Recursos Fondo Mutual del Contador

Detalle	Total	2024	2025
Inscripción nuevos colegiados	59,078	28,454	30,624
Aportes mensuales	98,366	50,066	48,300
Intereses ganados	3,165	0	3,165
Total	160,609	78,520	82,089



Recursos acumulados Fondo Mutual




5. Conclusión

En general, la ejecución de 2025 destaca por un control de gastos y superávit operativo, pero con subejecución en inversiones que podría impactar el desarrollo institucional a largo plazo. Comparado con previos, hay mejora en resultados netos desde 2023, pero se requiere fortalecer ingresos para sostener el crecimiento observado en 2022-2024.

Atentamente,

Director Tesorero

Consejo Directivo 2024-2025


COLEGIO DE CONTADORES
PÚBLICOS DE CAJAMARCA
Adon A. Cabanillas Estrada
CPC. Adon A. Cabanillas Estrada
DIRECTOR TESORERO



EJECUCION PRESUPUESTAL PERIODO 2025

(Expresado en Soles)

CUADRO 01

ANEXO	DETALLE	Total			
		Ppto	Ejec	Variación	%
	INGRESOS				
ANEXO (I-01)	CUOTAS ORDINARIAS	215,704	252,377	36,673	17%
	Aportes Ordinarios	207,244	252,377	45,133	
	Aportes Contadores Ordinarios Vitalicios	360	-	-360	
	Aportes Nuevos colegiados 2025	8,100	-	-8,100	
ANEXO (I-02)	INGRESOS POR COLEGIATURAS	305,438	224,788	-80,650	-26%
	Derechos de ingreso	189,270	159,828	-29,442	
	Aporte a la Junta de Decanos (1.5%UIT)	21,668	18,300	-3,368	
	Fondo intangible - construcción Centro Recreacional	54,000	46,660	-7,340	
	Medalla conmemorativa	13,500	-	-13,500	
	Solapero	6,750	-	-6,750	
	Carnet de colegiado	8,100	-	-8,100	
	Diploma y Juramento	12,150	-	-12,150	
ANEXO (I-03)	OTRAS CUOTAS Y DERECHOS DE INSCRIPCIÓN	23,618	5,150	-18,468	-78%
	Cuotas sociedades auditoría	930	-	-930	
	Derecho de inscripción de sociedad de auditoría	6,688	650	-6,038	
	Derecho inscripción perito contable	8,000	500	-7,500	
	Derecho inscripción auditor independientes	8,000	4,000	-4,000	
ANEXO (I-04)	INGRESOS MUTUAL DEL CONTADOR PUBLICO (En presupuesto adjunto)	-	-	-	
ANEXO (I-05)	EVENTOS DE CAPACITACION	83,500	36,589	-46,911	-56%
	Cursos varios	23,500	27,322	3,822	
	Curso de especialización	60,000	9,267	-50,733	
ANEXO (I-06)	OTROS INGRESOS	24,045	67,221	43,176	180%
	Venta de productos (merchandising)	10,335	35,437	25,102	
	Alquiler de auditorios	7,000	3,317	-3,683	
	Cursos vacacionales	6,710	5,446	-1,264	
	Otros ingresos varios	-	23,022	23,022	
ANEXO (I-07)	INGRESOS AÑOS ANTERIORES	29,870	111,962	82,092	275%
	Cuota Ext. 50 Años CCPC	2,900	800	-2,100	
	Pollada PRO Contruc. Recreo Hu	2,400	100	-2,300	
	Bingo Contable 2020	130	170	40	
	Otras Cuotas Extraordinarias	240	200	-40	
	Multa No Sufragar	400	248	-153	
	Multa Inasistencia Asambleas	23,800	110,444	86,644	
		-	-	-	
ANEXO (I-08)	INGRESOS FINANCIEROS	2,460	4,332	1,872	76%
	Intereses depos.en inst.financieras	2,460	4,332	1,872	
	TOTAL DE INGRESOS 2025	766,607	702,418	-64,188	-8%

COLEGIO DE CONTADORES
PUBLICOS DE LA JAMARCA
CPC. Adoni A. Cabanillas Estrada
DIRECTOR TESORERO



EJECUCION PRESUPUESTAL PERIODO 2025

(Expresado en Soles)

CUADRO 01

ANEXO	DETALLE	Total			
		Ppto	Ejec	Variación	%
	INVERSIONES Y GASTOS				
G-00	INVERSIONES	229,752	16,882	212,870	93%
	Laptop Junta Administración Mutual	4,500	2,492	2,008	
	Laptop auditorio 3er piso	-	2,492	-2,492	
	Impresora Junta Administración Mutual	780	-	780	
	Impresora multifuncional RICOH	-	3,136	-3,136	
	Armario de metal, escritorio madera Ita.Adm. Mutual	3,000	-	3,000	
	Acondicionamiento auditorio (tapizado)	6,972	-	6,972	
	Consola + parlantes+Laptop	10,000	-	10,000	
	Proyector Powerlite 119W-Auditorio 3er Piso	-	2,458	-2,458	
	UPS	2,600	-	2,600	
	Luces de emergencia - renovación	-	821	-821	
	Cámara web adicional de vigilancia	-	200	-200	
	Sillas metálicas para auditorio	6,000	-	6,000	
	Pantalla Led 2mts x 180 mts	37,400	-	37,400	
	PC para secretaria	3,500	3,644	-144	
	Equipamiento oficina Co Working	5,000	-	5,000	
	Sistema contable Contasis	-	1,640	-1,640	
	Construcción de Plataforma en la Huaracila	150,000	-	150,000	
	TOTAL INVERSIONES	229,752	16,882	212,870	93%
II.	GASTOS OPERATIVOS				
ANEXO (G-01)	GASTOS DE PERSONAL	224,844	212,737	12,107	5%
	Sueldos	147,792	141,543	6,249	
	Otras Remuneraciones - Asignación Familiar	5,424	4,068	1,356	
	Gratificaciones y Bonif.Extraord.	27,834	26,388	1,446	
	Vacaciones - provisión	12,768	12,251	517	
	Seguridad y Previsión Social	13,789	13,910	-121	
	Compensación por Tiempo de Servicios	14,896	13,910	986	
	Capacitación al personal	800	-	800	
	Exámenes médicos ocupacionales	840	-	840	
	Seguro Vida Ley	700	667	33	
ANEXO (G-02)	SERVICIOS DE TERCEROS	72,906	96,212	-23,306	-32%
	Transporte, correos y gastos de viaje	20,660	19,158	1,502	
	Asesoría y Auditoría Externa	20,950	47,290	-26,340	
	Mantenimiento y reparaciones	6,750	16,308	-9,558	
	Servicio Básicos	7,980	6,386	1,594	
	Publicidad, publicaciones, relaciones públicas	7,750	2,585	5,165	
	Otros Servicios Prestados por Terceros	8,816	4,485	4,331	
ANEXO (G-03)	GASTO POR TRIBUTOS	2,200	2,088	112	5%
	Impuesto predial y Arbitrios	2,200	2,088	112	
ANEXO (G-04)	GASTOS DE GESTION	318,213	298,763	19,451	6%
	Licencias y derechos de vigencia	12,068	8,961	3,107	
	Suministros	8,306	9,464	-1,158	
	Otros gastos de gestión	297,839	280,338	17,501	
ANEXO (G-05)	GASTOS FINANCIEROS	3,596	1,960	1,636	45%
	Gastos Bancarios	3,596	1,960	1,636	
ANEXO (G-06)	COSTO DE VENTA PRODUCTOS	8,268	13,637	-5,369	-65%
	Costo de Venta productos (merchandising)	8,268	13,637	-5,369	
	Sub total gastos	630,027	625,396	4,631	
	Contingencias o Imprevistos (5% Gastos)	31,502	-	31,502	
	TOTAL GASTOS OPERATIVOS	661,529	625,396	36,133	5%
	TOTAL INVERSIONES Y GASTOS (I+II)	1,051,105	642,277	408,828	39%
	SUPERAVIT O (DEFICIT) DEL PERIODO	-284,498	60,141	-344,640	
	Saldos periodo anterior:	-	-		
	Cuenta Intangible al 31/12/2025	76,428	-	76,428	
	Cuentas operativas al 31/12/2025	284,907	-	284,907	
	Saldo Final Acumulado	76,836	60,141	16,695	22%



EJECUCION PRESUPUESTAL PERIODO 2025

(Expresado en Soles)


CUADRO 01

ANEXO	DETALLE	Total			
		Ppto	Ejec	Variación	%

FONDO MUTUAL DEL CONTADOR PUBLICO

ANEXO	DETALLE	Total			
		Ppto	Ejec	Variación	%
INGRESOS					
ANEXO (I-04)	INGRESOS FONDO MUTUAL	81,973	82,089	116	0.14%
	Miembros ordinarios hábiles	45,860	48,300	2,440	5.32%
	Inscripción Nuevos colegiados 2025	36,113	30,624	-5,489	-15.20%
	Intereses ganados mutual	-	3,165	3,165	
	# Nuevos colegiados		229		
	TOTAL DE INGRESOS 2025	81,973	82,089	116	0.14%
II. GASTOS FONDO MUTUAL					
ANEXO (G-10)	PRESTACIONES ECONOMICAS	-	-	-	
	Fallecimiento	-	-	-	
	Invalidez permanente	-	-	-	
	Enfermedad grave terminal	-	-	-	
		-	-	-	
	TOTAL GASTOS MUTUAL	-	-	-	
	SUPERAVIT O (DEFICIT) MUTUAL DEL PERIODO	81,973	82,089	116	0.14%
Saldos periodo anterior:					
	Saldo Mutual al 31/12/2024	78,520	78,520	-	0.00%
	Saldo Final Acumulado	160,492	160,609	116	0.07%

En Caja Piura	160,213.07
Por depositar (Dic 2025)	395.50
Total Fondo Mutual (Nota 18 ESF)	160,608.57


 COLEGIO DE CONTADORES
 PUBLICOS DE CAJAMARCA
 CPC. Adoni A. Cabanillas Estrada
 DIRECTOR TESORERO



EJECUCION MENSUAL DE INGRESOS Y GASTOS - PERIODO 2025
(Expresado en Soles)

CUADRO 04

INGRESOS

DETALLE	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic	Total	%
Cuotas ordinarias	22,636	19,230	19,755	17,686	19,906	16,794	17,522	19,671	21,756	22,674	28,788	25,959	252,377	36%
Ingresos por colegiaturas	19,625	24,731	11,775	14,822	17,763	28,556	22,569	20,606	14,919	16,661	28,486	4,255	224,788	32%
Otras cuotas y derechos de inscripción	150	120	30	0	500	550	530	0	1,530	500	500	740	5,150	1%
Ingresos mutui del contador publico	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Eventos de capacitación	34	0	0	602	2,669	9,665	542	5,102	13,759	822	3,394	0	36,589	5%
Otros ingresos	8,413	5,587	4,529	3,454	4,278	4,954	4,747	3,763	11,231	6,259	6,869	3,138	67,221	10%
Ingresos años anteriores	7,825	7,545	9,720	8,875	6,154	4,870	6,855	6,920	13,000	9,120	20,938	10,140	111,962	16%
Ingresos financieros	502	537	595	491	266	304	321	332	341	322	157	184	4,332	1%
TOTAL INGRESOS DEL PERIODO	59,185	57,750	46,404	45,929	51,536	65,693	53,086	56,394	76,535	56,378	89,132	44,397	702,418	100%

INVERSIONES

DETALLE	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic	Total	%
Inversiones e intangibles	0	0	8,627	0	1,640	2,458	0	4,157	0	0	0	0	16,882	3%

GASTOS OPERATIVOS

DETALLE	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic	Total	%
Gastos de personal	13,542	17,278	18,248	16,831	16,186	18,421	18,510	17,586	18,628	18,824	18,510	18,372	212,737	33%
Servicios de terceros	4,723	4,096	8,748	3,497	15,475	5,412	8,990	5,566	7,730	11,990	9,678	10,306	96,212	15%
Gastos por tributos	2,044	0	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,088	0%
Gastos de gestión	20,694	16,465	12,907	8,428	9,608	15,357	8,557	18,369	45,822	75,697	13,199	53,660	298,763	47%
Gastos financieros	151	47	180	114	122	139	214	130	160	289	150	263	1,960	0%
Costo de ventas	898	1,156	494	851	1,090	1,301	189	1,532	458	1,708	1,991	1,968	13,637	2%
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
TOTAL GASTOS	42,052	39,042	40,621	29,721	44,482	40,630	36,461	43,183	72,798	108,307	43,529	84,569	625,396	97%
TOTAL INVERSIONES Y GASTOS DEL PERIODO	42,052	39,042	49,248	29,721	46,122	43,088	36,461	47,340	72,798	108,307	43,529	84,569	642,277	100%

SUPERAVITO (DEFICIT) DEL PERIODO

	17,133	35,841	32,996	49,204	54,618	77,223	93,849	102,902	106,640	54,711	100,314	60,141	60,141	9%
--	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	---------	---------	--------	---------	--------	--------	----

INVERSIONES

DETALLE	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic	Total	%
Laploj Junta Administración Mutua	0	0	2,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,492	15%
Laploj auditorio 3er piso	0	0	2,492	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,492	15%
Impresora multifuncional RICOH	0	0	0	0	0	0	0	3,136	0	0	0	0	3,136	19%
Proyector PowerLite 119M-Auditorio 3er Piso	0	0	0	0	0	2,458	0	0	0	0	0	0	2,458	15%
Luces de emergencia - renovación	0	0	0	0	0	0	0	821	0	0	0	0	821	5%
Camara web adicional de vigilancia	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	200	1%
PC para secretaría	0	0	3,644	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,644	22%
Sistema contable Contasis	0	0	0	0	1,640	0	0	0	0	0	0	0	1,640	10%
TOTAL INVERSIONES	-	-	8,627	-	1,640	2,458	-	4,157	-	-	-	-	16,882	100%


COLEGIO DE CONTADORES PUBLICOS DE CAJAMARCA
Adorja
CPC. Adorja A. Cobornillas Estrada
DIRECTOR TESORERO

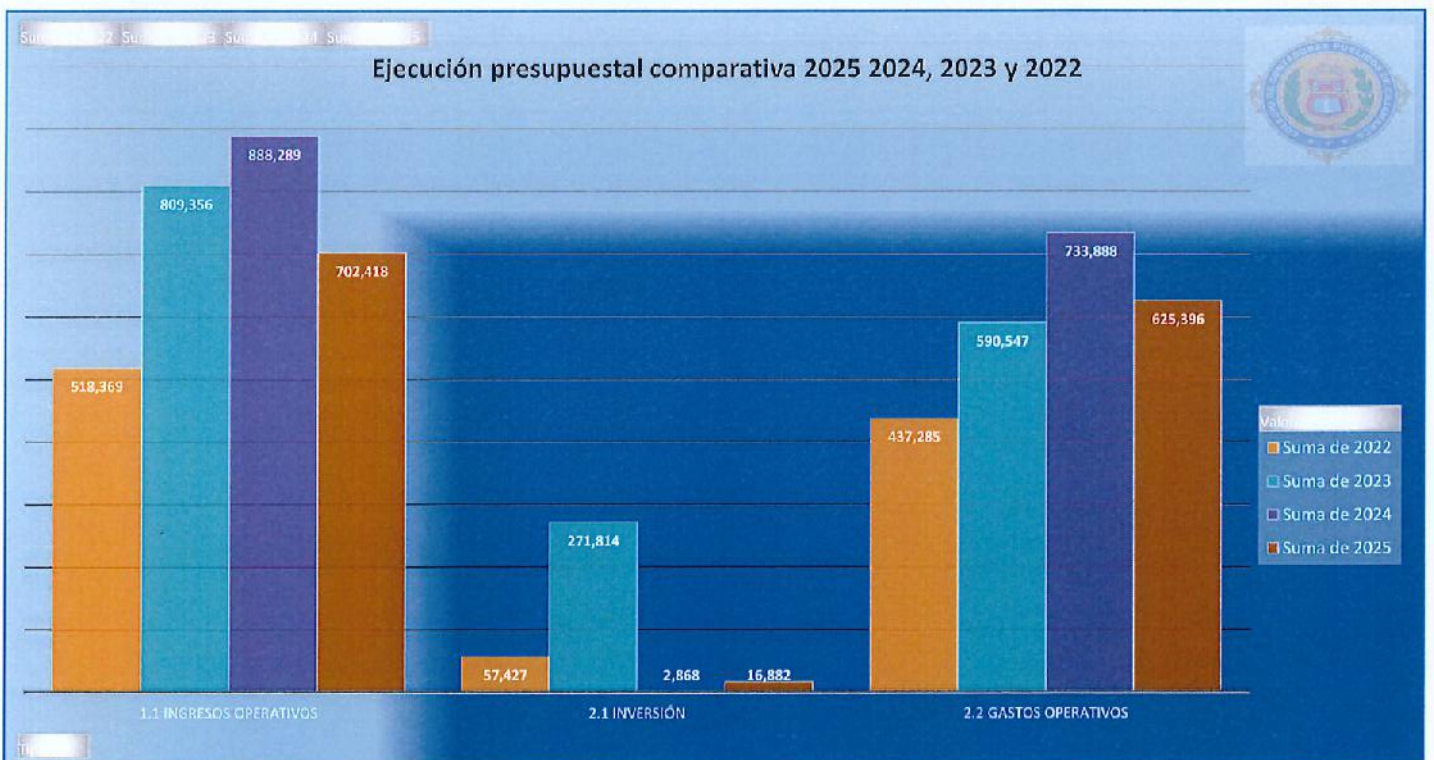
Director Tesorero
 Consejo Directivo 2024-2025



CUADRO 05

EJECUCION PRESUPUESTAL 2025, 2024, 2023, 2022

DETALLE	Ejecución		Ejecución		Ejecución		Ejecución	
	2025	%	2024	%	2023	%	2022	%
INGRESOS								
Cuotas ordinarias	252,377	36%	258,405	29%	226,080	28%	167,236	32%
Ingresos por colegiaturas	224,788	32%	245,689	28%	291,408	36%	244,871	47%
Otras cuotas y derechos de inscripción	5,150	1%	360	0%	1,600	0%	3,432	1%
Ingresos mutual del contador publico	0	0%	0	0%	0	0%		0%
Ingresos por acuerdos de asamblea o cd	0	0%	0	0%	4,020	0%	3,170	1%
Eventos de capacitacion	36,589	5%	311,715	35%	82,019	10%	17,660	3%
Otros Ingresos	67,221	10%	23,678	3%	143,757	18%	65,111	13%
Ingresos años anteriores	111,982	16%	45,388	5%	58,895	7%	16,890	3%
Ingresos financieros	4,332	1%	3,045	0%	3,578	0%	0	0%
TOTAL INGRESOS	702,418	100%	888,289	100%	809,356	100%	518,369	100%
	-21%		10%		56%			
INVERSIONES								
Inversiones	16,882	100%	2,868	100%	271,814	100%	57,427	100%
	489%		-99%		373%			
GASTOS OPERATIVOS								
Gastos de Personal	212,737	34%	164,272	22%	143,982	24%	145,931	33%
Transporte, correos y gastos de viaje	19,158	3%	10,053	1%	32,077	5%	26,635	6%
Asesoría y Auditoría Externa	47,290	8%	24,539	3%	28,940	5%	41,077	9%
Mantenimiento y reparaciones	16,308	3%	1,772	0%	24,635	4%	3,388	1%
Servicio Básicos	6,386	1%	6,492	1%	6,619	1%	5,618	1%
Publicidad, publicaciones, relaciones públicas	2,585	0%	760	0%	2,832	0%	4,458	1%
Otros Servicios Prestador por Terceros	4,465	1%	8,597	1%	3,500	1%	4,347	1%
Gastos por Tributos	2,068	0%	2,414	0%	1,979	0%	1,864	0%
Seguros	0	0%	533	0%	0	0%	235	0%
Suscripciones	0	0%	0	0%	0	0%	990	0%
Licencias y derechos de vigencia	8,961	1%	10,373	1%	7,930	1%	5,688	1%
Suministros	9,464	2%	13,219	2%	7,895	1%	9,912	2%
Otros gastos de gestión	280,338	45%	476,802	65%	257,398	44%	134,346	31%
Cargas Financieras	1,960	0%	2,096	0%	2,068	0%	2,165	0%
Costo Adquisición Merchandising	13,637	2%	10,436	1%	12,755	2%	19,039	4%
Contingencias o Imprevistos (5% Gastos)	0	0%	1,529	0%	57,938	10%	31,594	7%
TOTAL GASTOS	625,396	100%	733,888	100%	590,547	100%	437,285	100%
	-15%		24%		35%			
DEFICIT O SUPERAVIT	60,141		151,534		-53,006		23,657	
Saldo / Ingresos	9%		17%		-7%		5%	



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA
 CPC. Adoni A. Cabanillas Estrada
 DIRECTOR TESORERO

ANEXO 01.- INGRESOS
DETALLE DE LA EJECUCION DE INGRESOS PERIODO 2025
 (Expresado en Soles.)



ANEXO (I-01) INGRESOS POR CUOTA ORDINARIA
 Aportes Ordinarios

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
7032111 Aportes - cuotas ordinarias	22,536	19,230	19,755	17,886	18,906	16,794	17,522	19,671	21,756	22,674	28,788	25,959	252,377
Ingresos por cuota ordinaria	22,636	19,230	19,755	17,685	18,906	16,794	17,522	19,671	21,756	22,674	28,788	25,959	252,377

Art. 11° del Estatuto CPPC

Aportes Contadores Ordinarios Vitales

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
S.I.													
Se incluye en aportes ordinarios													
Aporte mensual por cuotas ordinarias de Vitales													

Art. 12° del Estatuto CPPC (30 años de colegiatura y actualización efectiva)

Aportes Ordinarios (Nuevos Colegiados 2025)

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
Se incluye en aportes ordinarios													
Aporte por cuota ordinaria de nuevos colegiados													

Art. 11° del Estatuto CPPC

TOTAL ANEXO (I-01) 22,636 19,230 19,755 17,686 18,906 16,794 17,522 19,671 21,756 22,674 28,788 25,959 252,377

ANEXO (I-02) INGRESO POR COLEGIATURAS

Nuevos Colegiados 2025

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
7032121 Derechos Colegiatura	14,020	17,525	8,412	10,515	12,618	20,329	16,123	14,721	10,525	11,927	20,929	2,804	159,828
7032122 Aporte a la Junta de Decanos	1,605	2,006	983	1,207	1,445	2,327	1,845	1,665	1,204	1,954	2,927	321	18,300
7032128 Cuota Extraord. Const. Terrenc	4,009	5,200	2,430	3,100	3,700	5,900	4,600	4,200	3,200	3,400	5,830	1,230	46,680
Mezalla administrativa													
Solapeo													
Carnet de Colegiado													
Diploma y Juramento													
TOTAL ANEXO (I-02)	19,625	24,731	11,775	14,622	17,763	28,556	22,569	20,606	14,919	16,681	28,485	4,255	224,788

Art. 6° del Reglamento Interno CPPC

ANEXO (I-03) OTRAS CUOTAS Y DERECHOS DE INSCRIPCIÓN

Registro de Sociedades de Auditoría (SOA)

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
Inscripción Sociedades de Auditoría													
7032131 Cuotas Soc. Auditorías	130	120	30	-	-	50	30	-	30	-	-	240	650
Sociedades de Auditoría al 31/12/2024													
Total Sociedades de Auditoría													
Cuota ordinaria SOA													
Aporte total por Regto. de Sociedades de Auditoría	130	120	30	-	-	50	30	-	30	-	-	240	650

Art. 20° y 22° del Estatuto del CPPC, Art. 113 del RI

COLEGIO DE CONTADORES
 PÚBLICOS DE CAJAMARCA
 CPC. Adán A. Cabanillas Estrada
 DIRECTOR TESORERO

Registro de Peritos Contables Judiciales

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
7032133 Derecho inscrip. Perito	-	-	-	-	-	500	-	-	-	-	-	-	500
Aporte total por Rgto. de Peritos	-	-	-	-	-	500	-	-	-	-	-	-	500
Art. 99° del Estatuto del CCPC													
Registro de Auditor Independiente													

Registro de Auditor Independiente

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
7032134 Derecho inscrip. ALDIR Independen	-	-	-	-	500	-	500	-	1,500	500	500	500	4,000
Aporte total por Rgto. Auditor Independiente	-	-	-	-	500	-	500	-	1,500	500	500	500	4,000
Art. 18° del Reglamento Interno del CCPC													
TOTAL ANEXO (I-03)													

ANEXO (I-04) INGRESO POR MUTUAL DEL CONTADOR PÚBLICO

Miembros Ordinarios

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
N° Colegiados hábiles													
Monto cuota mensual (20% CC)													
Aporte total mensual LA MUTUAL X MIEMBROS ORDINARIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 44° del Reglamento de la Mutual del Contador Público													

Miembros Ordinarios Vitalicios

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Monto cuota ordinaria													
Monto cuota mensual (20% CU)													
Aporte total mensual LA MUTUAL X MIEMBROS VITALICIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 44° del Reglamento de la Mutual del Contador Público y Art. 81° del Estatuto del CCPC													

Nuevos Colegiados 2025

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
N° Colegiados mensual (colegatura 2912 a 3140)	20	25	12	15	18	29	23	21	15	17	29	5	229
N° Colegiados Acumulado													
Monto cuota ordinaria													
Monto 3 cuota mutua. mensual (20% CU)													
Total cuotas mutual mensual.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inscripción a Fondo Mutual 2.5% UIT													
Total de inscripciones a la mutual.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Mutual Nuevos Colegiados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 44° del Reglamento de la Mutual del Contador Público													
TOTAL ANEXO (I-04)													


COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA
CPC. AGOSTA. COAGUILLOS ESTRADA
DIRECTOR TESORERO

ANEXO (I-05) INGRESO POR EVENTOS DE CAPACITACION
Cursos 2025

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
Cursos		34	-	-	802	2,869	9,665	542	5,102	8,708	-	-	-	27,322
Total Ingresos Cursos		34	-	-	802	2,869	9,665	542	5,102	8,708	-	-	-	27,322

Curso de Especialización 2025

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
Curso de Especialización	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	5,051	822	3,394	-	9,267
Total Ingresos por Especialización		-	-	-	-	-	-	-	-	5,051	822	3,394	-	9,267

TOTAL ANEXO (I-05)		34	-	-	802	2,869	9,665	542	5,102	13,759	822	3,394	-	36,589
---------------------------	--	----	---	---	-----	-------	-------	-----	-------	--------	-----	-------	---	--------

ANEXO (I-06) OTROS INGRESOS

Venta de productos (Merchandising)

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
7012-1 Medallas	847	1,058	508	538	768	1,271	975	890	636	720	1,229	212	9,745
7012-2 So. aperos	466	530	254	313	381	615	572	445	424	360	661	127	5,153
7012-3 Carnets	534	681	305	381	458	737	585	585	391	483	737	153	5,699
7012-4 Duplicma y Juramento	763	954	458	572	887	1,106	877	801	572	648	1,108	191	8,734
701231 Gorras 50 Años	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-	-	13
701232 Gorras 2022	24	38	38	24	-	-	-	24	-	35	-	85	269
701233 Polo Margá Corte	-	-	-	-	-	-	-	-	53	38	36	74	327
701234 Polo Margá Larga	41	-	83	-	-	-	-	-	-	81	41	41	285
701235 Casacas	186	297	229	-	-	-	93	93	289	702	421	425	2,733
701236 Buzos 50 Años	-	-	-	-	-	-	-	-	93	-	-	-	93
701237 Buzos 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	93	-	-	-	93
701238 Mochilas	47	47	136	-	-	-	-	93	186	325	258	746	1,742
701240 Morrales	-	-	76	-	-	-	-	-	-	127	-	-	245
Total Ingresos por venta	2,908	3,585	2,087	1,931	2,288	3,729	3,102	3,141	2,551	3,594	4,488	2,095	35,437

Alquiler de auditorio

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
75-22 Auditorio Segundo Piso		-	-	297	742	-	-	551	-	-	-	-	-	1,589
75-23 Auditorio Tercer Piso		-	-	297	-	-	-	-	-	975	-	-	414	1,636
75-59 Otros Alquileres		-	-	50	-8	-	-	-	-	-	-	-	-	42
Total Ingresos por alquileres		-	-	643	734	-	-	551	-	975	-	-	414	3,217


COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAIMARICA
CPC. Adonia Caramillos Escobar
DIRECTOR TESORERO

Cursos vacacionales:

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
7032165 Talleres		4,437	1,008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,445
Total Cursos Vacacionales		4,437	1,008	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,445
Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
7032171 Alimentos Extra. Colegiatura		1,068	742	534	682	860	1,188	890	415	979	919	1,364	828	10,262
7032173 Alimentos Extra. Día Padre		-	-	-	-	-	25	-	-	-	-	-	-	25
7032174 Alimentos Extra. Día Contador		-	-	-	-	-	-	-	-	5,424	-	-	-	5,424
7032176 Parr. La Unsha 2025		-	-	35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35
7032177 Inscrición Campeonato Copa La		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,017	-	1,017
7032181 Padrones Electorales		-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,120	-	-	1,120
7041B Colegiatura Extraordinaria		-	200	-	-	200	-	200	-	-	-	-	-	800
70441 Certificados		-	21	682	68	4	13	4	4	322	682	-	4	2,475
7311 Terceros		-	-	43	-	-	0	-	-	-	-	-	-	43
7593 Ingresos por Ajuste Contable		-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	1	0	3
7599B Otros Ingresos - Varios		-	31	285	40	925	0	1	3	481	0	1	2	1,768
Total otros ingresos varios		1,068	963	1,738	750	1,990	1,225	1,095	622	7,705	2,724	2,383	829	23,022
TOTAL ANEXO (I-06)		8,413	5,587	4,529	3,454	4,273	4,954	4,747	3,763	11,231	6,259	6,869	3,138	67,221

ANEXO (I-07) INGRESOS DE AÑOS ANTERIORES

Señ deudas por cobrar de años anteriores que incluye las multas de 2024 y 2025.

Detalle	Saldo al 31.12.24	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
7032141 Cuota Ext. 50 Años CCPC		200	100	50	100	100	50	-	150	-	-	50	-	600
7032142 Póliza PFC Centre. Recreo HU		-	30	10	10	10	-	10	20	-	-	10	-	100
7032143 Bingo Contable 2020		10	20	20	20	20	10	-	40	20	-	10	-	170
7032144 Otras Cuotas Extraordinarias		-	-	-	-	200	-	-	-	-	-	-	-	200
7032151 Multa No Sufragar		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	248	-	248
7032152 Multa Inasistencia Asambleas		7,615	7,385	9,640	8,745	5,824	4,310	6,845	6,710	12,980	9,120	20,620	10,140	110,444
TOTAL ANEXO (I-08)		7,825	7,545	9,720	8,875	6,454	4,970	6,855	6,920	13,000	9,120	20,938	10,140	111,962

ANEXO (I-08) INGRESOS FINANCIEROS

Detalle	Saldo al 31.12.24	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (\$/)
772- Depósitos Institucionales		500	537	595	491	265	304	321	318	341	315	157	164	4,308
775 Diferencia de cambio		2	-	-	-	1	-	-	14	-	7	-	24	48
TOTAL ANEXO (I-09)		502	537	595	491	266	304	321	332	341	322	157	164	4,356
TOTAL INGRESOS 2025		59,185	57,750	46,404	45,929	51,536	65,893	53,086	55,364	76,535	56,378	89,132	44,387	702,418

SECRETARÍA DE CALIDAD
CPC Adriana C. Guzmán Estrada
 DIRECTOR TESORERO



ANEXO 02.- GASTOS
DETALLE DE LA EJECUCION DE GASTOS PERIODO 2025
(Expresado en Soles)

ANEXO (G-01) GASTOS DE PERSONAL

Código	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (G-01)
62	Gastos de Personal y Gerente													
6211	Sueldos	10,369	10,493	12,219	10,309	12,219	12,419	12,419	11,495	12,419	12,419	12,419	12,349	141,543
62111	Sueldo Gerencia	3,605	1,805	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	42,660
62112	Sueldo Secretaría	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	20,484
62115	Sueldo Contabilidad	2,300	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	2,100	25,330
62113	Sueldo Tesorería	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	17,214
62116	Sueldo Asist. Administrativo	-	1,910	1,910	-	1,910	1,910	1,910	986	1,910	1,910	1,910	1,910	13,171
62114	Sueldo Auxiliar Administrativo	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	15,664
622	Otras Remuneraciones - Asignación Familiar	339	339	339	339	339	339	339	339	339	339	339	339	4,068
62121	Asig. Familiar Gerencia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	113
62122	Asig. Familiar Secretaría	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356
62125	Asig. Familiar Contabilidad	-	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,243
	Tesorería													
	Asistente administrativo													
6224	Asig. Familiar Auxiliar Acmh	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356
6214	Gratificaciones y Bonif.Extraord. (Fiestas Patrias y Navidad)	935	2,276	2,318	2,318	2,318	2,318	2,318	2,318	2,318	2,318	2,318	2,318	26,388
6231	Gratif. Bonif. Gerencia	-	675	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	7,476
6231	Gratif. Bonif. Secretaría	331	331	331	331	331	331	331	331	331	331	331	331	3,966
6231	Gratif. Bonif. Contabilidad	347	402	402	402	402	402	402	402	402	402	402	402	4,789
6231	Gratif. Bonif. Tesorería	-	263	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,261
6231	Gratif. Bonif. Asist. Administ	-	347	347	347	347	347	347	347	347	347	347	347	3,816
6231	Gratif. Bonif. Auxiliar Acmh	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	3,056
6215	Vacaciones - provisión	429	1,292	1,063	1,063	1,063	1,063	1,063	1,063	1,063	1,063	1,063	962	12,251
62911	Prov. Vacaciones Gerencia	-	351	312	312	312	312	312	312	312	312	312	312	3,501
62912	Prov. Vacaciones Secretaría	152	152	152	152	152	152	152	152	152	152	152	152	1,820
62915	Prov. Vacaciones Contabilidad	155	184	184	184	184	184	184	184	184	184	184	184	2,147
62913	Prov. Vacaciones Tesorería	-	268	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	1,612
62916	Prov. Vacaciones Asist. Admin	-	169	169	159	159	159	159	159	159	159	159	159	1,750
62914	Prov. Vacaciones Auxil. Admin	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	1,420
6271	Seguridad y Provisión Social	964	1,401	1,130	1,130	1,130	1,148	1,148	1,148	1,266	1,148	1,148	1,148	13,910
62151	Essalud Gerencia	335	446	337	337	337	337	337	337	337	337	337	337	4,161
62152	Essalud Secretaría	164	164	164	164	164	164	164	164	164	164	164	164	2,063
62155	Essalud Contabilidad	207	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	199	2,398
62153	Essalud Tesorería	131	293	131	131	131	149	149	149	149	149	149	149	1,854
62156	Essalud Asist. Administrativo	-	172	172	172	172	172	172	172	172	172	172	172	1,890
62154	Essalud Auxil. Administrativo	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	1,534
6291	Compensación por Tiempo de Servicios	506	1,477	1,118	1,118	1,118	1,135	1,224	1,224	1,224	1,224	1,224	1,224	13,910
62171	CTS Gerencia	-	488	312	312	312	312	364	364	364	364	364	364	3,927
62172	CTS Secretaría	177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	2,124
62175	CTS Contabilidad	161	184	184	184	184	184	215	215	215	215	215	215	2,435
62173	CTS Tesorería	-	299	121	121	121	144	144	144	144	144	144	144	1,779
62176	CTS Asist. Administrativo	-	191	191	126	186	186	186	186	186	186	186	186	1,993
62174	CTS Auxil. Administrativo	133	133	133	140	136	136	136	136	136	136	136	136	1,659
	Conceptos remunerativos	13,542	17,278	18,192	16,220	18,186	18,421	18,510	17,586	18,528	18,624	18,510	18,372	212,070
624	Capacitación al personal													-
625	Exámenes médicos ocupacionales													-
92411	Segur VIDE_by	-	-	56	611	-	-	-	-	-	-	-	-	667
	Otros gastos de personal													-
	TOTAL ANEXO (G-01)	13,542	17,278	18,248	16,831	18,166	18,421	18,510	17,586	18,628	18,624	18,510	18,372	212,737

COLEGIO DE CONTADORES
PÚBLICOS DE CAJAMARCA
CPC. Adán A. Espinillos Estrada
DIRECTOR TESORERO

ANEXO (G-02) SERVICIOS DE TERCEROS

Partida	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
63	Gastos de Servicios Prestados por Terceros													
631	Transporte, correos y gastos de viaje	148	367	333	445	7,151	447	565	2,839	1,730	1,524	1,269	2,545	19,158
92210	Viajes Pasajeros	-	-	-	-	3,891	120	248	2,393	-	804	235	1,681	9,376
92211	Viajes Hospedaje	-	-	-	-	856	102	-	-	-	230	585	95	1,666
92212	Viajes Alimentación	-	-	-	-	810	16	-	-	42	66	226	160	1,340
92213	Viajes Movilidad	-	-	33	-	924	21	-	-	-	220	-	396	1,585
92214	Viajes Pasajes Expositivos	-	160	-	316	-	-	-	-	93	-	-	-	562
92215	Viajes Hospedaje Expositor	-	-	-	-	240	-	-	-	873	-	-	-	1,113
92216	Viajes Aliment. Expositor	-	-	-	-	247	-	-	-	-	-	-	-	247
92217	Viajes Movil. Expositor	-	-	-	-	210	-	-	-	193	-	-	-	403
92218	Movilidad Trámites Admim. CAJ	131	203	230	121	154	156	254	123	317	143	206	168	2,211
92219	Correos y Encuentros	17	14	75	8	19	33	63	113	204	61	6	28	639
632	Asesoría y Auditoría Externa	2,365	2,942	2,942	1,650	3,400	2,700	5,000	400	4,050	9,661	5,959	6,220	15,918
92220	Serv. Externos de Contabilidad	1,965	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,965
92226	Actualiz. Datos y Apoyo	-	-	-	1,250	-	1,500	-	-	-	-	-	-	2,750
92221	Honos. Exposit. Cursos	-	-	-	-	3,000	1,200	5,000	-	-	-	-	-	-
92222	Honos. Exposit. Curso Espac.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Honorarios asesoría legal externa	-	-	-	-	-	-	-	-	3,650	9,261	4,500	4,761	-
92224	Serv. Toma de Inventario Físico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,066	1,059	2,119
92225	Serv. Audi. Externa 2023	-	2,542	2,542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,085
92227	Soporte Informático	400	400	400	400	400	-	-	400	400	400	400	400	4,000
633	Mantenimiento y reparaciones	209	-	4,537	390	4,096	836	1,966	1,270	1,030	51	1,650	274	16,308
92231	Mantenimiento Local	94	-	3,638	39	4,050	285	1,606	1,060	1,030	51	1,650	169	13,751
	Mantenimiento de auditorio 2do piso	-	-	-	35	46	551	322	180	-	-	-	-	1,298
92232	Mantenimiento Equipos	115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Equipos (servicio informático)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92233	Mantenimiento Mobiliario	-	-	900	216	-	-	38	-	-	-	-	106	1,289
636	Servicios Básicos	539	438	510	648	529	542	554	525	595	454	510	543	6,386
92241	Electricidad	291	277	271	298	289	290	285	291	272	190	266	273	3,251
92242	Agua	33	21	-	34	39	30	54	20	103	49	38	55	533
92243	Deportes	140	140	163	131	154	147	140	140	140	140	140	140	1,773
92244	Internet	75	-	76	75	75	75	75	75	75	75	75	75	830
637	Publicidad, publicaciones, relaciones públicas	898	-	63	-	-	400	400	400	-	-	-	424	2,585
92251	Administ. Página Web	-	-	-	-	-	400	400	400	-	-	-	-	800
92253	Impresiones Informativas	678	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	678
92254	Seralizaciones Local Instituc.	-	-	63	-	-	-	-	400	-	-	-	-	463
92257	Salud institucionales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	424
92252	Materiales Capacitaciones	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	220
639	Otros Servicios Prestador por Terceros	564	349	358	364	300	487	506	332	325	300	300	300	4,485
	Impresión de certificados de Colegiados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92265	SUNARP	64	49	63	34	-	-	-	32	-	-	-	-	267
92266	Gastos Notarías	-	-	-	-	-	187	-	-	25	-	-	-	212
92267	Monitoreo Alarma	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
92268	Legalizaciones	-	-	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	6
92269	Limpieza y Desinfección Local	200	-	-	-	-	-	200	-	-	-	-	-	400
	Instalación de Luz Hueraclia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Pago comité regantes Hueraclia	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
92264	Vigilancia Centro Hueraclia	4,723	4,086	8,748	3,497	15,475	5,412	8,990	5,566	7,730	11,990	9,678	10,306	64,840
TOTAL ANEXO (G-02)														

ANEXO (G-03) GASTOS POR TRIBUTOS

Partida	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
64	Gastos por Tributos													
9231	Impuesto Predial Calamarca	2,044	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,044
9231	Impuesto predial - terreno la Hueraclia	2,044	-	44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,088
TOTAL ANEXO (G-03)														


CPC Adoni A. Verbenillas Estrada
 DIRECTOR TESORERO

ANEXO (C-04) GASTO DE GESTION

Partida	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
654	CASTOS DE GESTION													
654	Licencias y derechos de vigencia	2,122	380	1,072	300	417	300	300	300	-	1,169	300	2,300	8,961
92432	Antivirus													
92432	Hocling	1,102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,102
92433	SIGM.J. Factur. Electrónica	300	380	300	300	300	300	300	300	-	600	300	300	3,680
92436	Plataforme Zoom y otros	-	-	772	-	177	-	-	-	-	559	-	2,000	3,458
92437	Licencia Sison y otros	720	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	720
656	Suministros													
92441	Materiales de Escritorio	841	610	1,106	1,041	354	678	1,674	574	488	1,182	424	592	9,464
92442	Materiales de Aseo y Limpieza	311	224	252	509	11	256	1,076	194	196	807	21	562	4,458
92443	Materiales Impresión y Computo	34	-	16	55	49	63	60	-	111	116	57	-	553
92444	Implementación Botiquin	363	-	237	-	-	17	136	143	-	-	127	30	1,062
92445	Productos, Consumo y Atención	133	264	482	568	294	343	413	237	136	260	219	-	3,146
92446	Cas	-	-	-	-	-	-	-	-	45	-	-	-	45
92447	Recebiga Extingtores	-	-	76	110	-	-	-	-	-	-	-	-	186
659	Otros gastos de gestión													
924500	Cenas Adicionales Colegiatura	17,730	15,575	10,729	7,087	8,837	14,379	8,583	17,495	45,334	73,345	12,475	50,768	220,369
924501	Ceremonia por Colegiaturas	267	-	-	730	-	103	682	-	540	700	1,002	1,081	5,166
924504	Visita a Filiales y Coord.	2,087	636	1,876	1,830	282	3,726	1,126	2,004	1,212	1,726	1,720	2,027	846
924502	Aportas. Junta Decanos Nuevos	1,806	2,009	983	1,207	1,445	2,327	1,846	-	1,665	1,204	1,886	2,408	18,383
924503	Aportas. Junta Decanos Héble	848	1,360	-	709	571	578	662	651	574	862	563	1,706	9,072
924505	Refrigeric Cons. Dir. y Cuinpa	-	-	-	153	78	-	-	68	-	-	-	170	520
924506	Refrigeric Cursos y Jornades	4,446	220	102	-	-	-	-	-	23	-	-	-	4,799
924507	Juramentación nuevo Consejo Diractivio.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103	611
924508	Unsha Contable	-	-	4,268	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,268
924511	Reunión día del Trabajador	-	-	-	34	2,281	-	-	-	-	-	-	-	2,281
924510	Agasajo Día del Padre	-	-	-	-	-	4,886	-	-	-	-	-	-	4,889
924512	Agasajo Día del Corciador	-	-	-	-	-	-	-	8,824	38,574	200	-	-	42,688
924513	Presente Naviceto Agremiados	2,385	42	-	-	-	-	-	-	-	55,562	-	25,867	83,846
924514	Agasajo y Campaña Personal CCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,285	1,285
924515	Agasajo Navidad Proyec. Social	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	966	966
924516	Aniversario CCPC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,535	1,659	3,233
924517	Gastos Filial Chota	660	650	650	850	1,350	662	650	650	650	850	650	650	8,512
924518	Gastos Otros Coord. Filiales	-	-	-	-	932	286	-	-	-	-	-	-	1,217
924519	Serv. Funerario Serfin	-	433	218	240	-	480	-	480	240	240	240	240	2,814
	Arreglio Floral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Gastos Junta Administración Municipal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Equipos de celulares (asesoría y secretaria)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Actualización vía web	-	-	-	-	-	117	-	221	-	-	140	-	-
	Gastos Asambleas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Gastos reforma estatutaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92449	Eventos deportivos	-	-	-	-	-	230	474	-	-	300	238	109	-
924540	Gastos Tareno Huarabla	-	2,133	240	-	-	115	-	-	-	-	-	-	-
92501	Alquiler de Aulitorio	965	145	200	5	7	20	45	100	2	1,840	3,182	5,344	-
9251	Imprevistos	1,323	1,010	1,170	602	1,040	1,013	814	1,905	4,425	8,577	1,012	1,750	-
9262	Tipo de Cambio	-	-	141	-	43	-	0	-	1	30	-	21	-


COLEGIO DE CONTADORES
MUNICIPALIDAD DE CUZMARBCA
CPC. Adonia Caballero Estada
DIRECTOR TESORERO

Código	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total C.C.
9294	Ajuste por redondeo	0	0	0	-	-	-	0	0	-	-	-	-	-
924625	Gastos Directos Cursos	-	-	-	-	479	847	-	2,464	2,344	881	-	-	7,046
924626	Gastos Curso Especializ.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	65
92223	Honor. Talleres Vecac.	3,151	1,465	900	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,506
59	Gastos ejercicios anteriores	20,684	5,484	-	-	-	-	-	-	1,574	13,199	53,860	-	12,314
TOTAL ANEXO (G-04)		20,684	16,465	12,907	8,428	9,608	15,357	8,557	18,369	45,822	75,997	13,199	53,860	238,794

ANEXO (G-05) GASTOS FINANCIEROS

Código	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total C.C.
67	GASTOS FINANCIEROS													
9711	Gastos Bancarios	148	45	178	102	120	136	212	124	153	277	146	254	1,900
	Netcash													
9712	ITF	2	3	3	12	2	3	2	5	4	12	4	9	60
		151	47	180	114	122	139	214	130	160	289	150	263	1,960
TOTAL ANEXO (G-05)		151	47	180	114	122	139	214	130	160	289	150	263	1,960

ANEXO (G-06) COSTO DE VENTA

Código	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total C.C.
69	COSTO DE VENTA													
691211	Medallas - CV	524	623	-	648	474	798	25	1,024	-	357	572	643	5,690
691212	Soleteros - CV	148	162	-	195	339	256	54	363	9	128	222	274	2,168
691231	Gorras 50 años - CV	-	-	-	8	-	-	-	-	-	17	-	-	25
691232	Gorras 2022 - CV	17	51	51	-	17	-	-	17	-	17	-	68	237
691233	Polo Manga Corta - CV	-	-	-	-	51	25	-	24	49	73	48	49	30
691234	Polo Manga Larga - CV	30	-	59	-	-	86	-	80	-	59	86	30	30
691235	Casacas - CV	141	281	211	-	141	-	70	-	281	853	783	281	2,811
691236	Buzos 50 años - CV	-	-	-	-	-	64	-	-	-	-	-	-	64
691237	Buzos - CV	-	-	133	-	68	68	-	69	139	347	277	625	1,366
691238	Mochilas - CV	38	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76
691239	Morrales - CV	-	-	37	-	-	-	-	-	-	56	-	19	112
		888	1,156	494	851	1,090	1,301	189	1,532	458	1,708	1,981	1,968	8,148
TOTAL ANEXO (G-06)		888	1,156	494	851	1,090	1,301	189	1,532	458	1,708	1,981	1,968	8,148

Código	Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total C.C.
TOTAL GASTOS OPERATIVOS 2025		42,052	39,042	40,621	29,721	44,482	40,630	36,461	43,183	72,798	108,307	43,529	84,569	528,567


**COLEGIO DE CONTADORES
PÚBLICOS DE CAJAMARCA**
Adrián A. Cobanillas Estuardo
CPC. Adrián A. Cobanillas Estuardo
DIRECTOR TESORERO

ANEXO 03 - INGRESOS
DETALLE DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS PERIODO 2025
(Expresado en Soles)

ANEXO (I-01) INGRESOS POR CUOTA ORDINARIA
Aportes Ordinarios

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Nº Colegiados hábiles	1,672	1,872	1,672	1,672	1,872	1,872	1,672	1,672	1,672	1,816	1,816	1,816	1,816
Nº Colegiados con Pago Anual	251	251	251	251	251	272	251	251	251	272	272	272	272
Nº Colegiados con pago mensual	1,421	1,591	1,591	1,421	1,421	1,544	1,421	1,421	1,421	1,544	1,544	1,544	1,544
Monte cuota ordinaria	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Monte cuota ordinaria con descuento	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
Ingresos por cuota ordinaria	16,469	18,439	18,439	16,469	16,469	17,888	16,469	16,469	16,469	17,888	17,888	17,888	207,244

Art. 11° del Estatuto CCPC

Aportes Contadores Ordinarios Vitales

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Nº Colegiados vitales	79	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	115
Monte cuota ordinaria	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Aporte mensual por cuotas ordinarias de Vitales	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360

Art. 12° del Estatuto CCPC (30 años de colegiatura y cotización efectiva)

Aportes Ordinarios (Nuevos Colegiados 2025)

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Nº Colegiados mensual	8	20	24	24	24	24	25	22	24	24	24	26	26
Nº Colegiados Acumulado	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
3 cuotas ordinarias Nvos. Agrupados	243	500	720	720	720	720	780	660	720	720	720	760	8,100
Aporte por cuota ordinaria de nuevos colegiados	16,739	19,069	19,169	17,219	17,219	18,638	17,279	17,159	17,219	18,638	18,638	18,668	215,704

Art. 11° del Estatuto CCPC

ANEXO (I-02) INGRESO POR COLEGIATURAS
Nuevos Colegiados 2025

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Nº Nuevos Colegiados mensualmente	8	20	24	24	24	24	25	22	24	24	24	26	270
Derachos de ingreso	5,608	14,020	16,824	16,824	16,824	16,824	18,225	15,422	16,824	16,824	15,824	18,226	189,270
Aporte a la Junta de Decanos (1.5% UIT)	642	1,505	1,926	1,926	1,926	1,926	2,037	1,766	1,926	1,926	1,926	2,067	21,688
Fondo de Manutención - construcción Centro Recreacional	1,600	4,000	4,800	4,800	4,800	4,800	5,200	4,400	4,800	4,800	4,800	5,200	54,000
Matrícula comunitaria	50,000	400	1,200	1,200	1,200	1,200	1,300	1,100	1,200	1,200	1,200	1,300	13,600
Solapero	200	500	600	600	600	600	650	550	600	600	600	650	6,750
Carnet de Colegiado	30,000	200	900	720	720	720	780	660	720	720	720	760	8,100
Diploma y Titulamiento	45,000	360	900	1,080	1,080	1,080	1,170	950	1,080	1,080	1,080	1,170	12,150
TOTAL ANEXO (I-02)	9,050	22,625	27,150	27,150	27,150	27,150	29,413	24,888	27,150	27,150	27,150	29,413	305,438

Art. 8° del Reglamento Interno CCPC

ANEXO (I-03) OTRAS CUOTAS Y DERECHOS DE INSCRIPCIÓN
Registro de Sociedades de Auditoría (SOA)

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Inscripción Sociedades de Auditoría	1,337.50	1,338	1,338	1,338	1,338	1,338	1,338	1,338	1,338	1,338	1,338	1,338	6,668
Cuota Inscripción Nuevas SOA	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Sociedades de Auditoría al 31/12/2024	50	60	70	70	70	80	80	80	80	90	90	100	930
Cuota ordinaria SOA	10,000	60	70	70	70	80	80	80	80	90	90	100	930
Aporte total por Registro de Sociedades de Auditoría	11,342.50	1,398	1,408	1,408	1,408	1,418	1,418	1,418	1,418	1,428	1,428	1,438	7,658

Art. 20° y 22° del Estatuto del CCPC, Art. 113 del RI

Registro de Peritos Contables Judiciales

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Inscripción Peritos Contables Judiciales	-	3	1	-	-	-	1	-	2	-	1	-	8
Cuota inscripción Nuevos Peritos	500.00	1,500	500	-	-	-	500	-	1,000	-	500	-	4,000
Peritos Contables al 31/12/2024	44												44
Total Peritos Contables Judiciales	44	47	43	48	48	48	49	49	51	51	52	52	52
Aporte total por Registro de Peritos	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 53° del Estatuto del CCPC	-	4,300	500	-	-	-	500	-	2,000	-	500	-	8,000

Registro de Auditor Independiente

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Inscripción Auditor Independiente	-	-	2	-	-	-	2	-	2	-	2	-	8
Cuota inscripción Nuevas SOA	500.00	-	1,000	-	-	-	1,000	-	1,000	-	1,000	-	4,000
Auditor Independientes al 31/12/2024	53												53
Total Auditores Independientes	53	53	55	55	55	55	57	57	59	59	61	61	61
Aporte total por Registro de Peritos	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 12° del Reglamento Interno del CCPC	-	-	2,000	-	-	-	2,000	-	2,000	-	2,000	-	8,000
TOTAL ANEXO (I-03)	50	5,898	3,908	70	70	1,418	2,580	80	5,428	90	2,580	1,438	23,618

ANEXO (I-04) INGRESO POR MUTUAL DEL CONTADOR PÚBLICO

Miembros Ordinarios

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Nº Colegiados Habiles	1,572	1,872	1,872	1,872	1,872	1,816	1,672	1,672	1,672	1,816	1,816	1,816	
Monto cuota mensual (20% CU)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
Aporte total mensual LA MUTUAL X MIEMBROS ORDINARIOS	3,344	3,744	3,744	3,344	3,344	3,632	3,344	3,344	3,344	3,632	3,632	3,632	42,080

Art. 44° del Reglamento de la Mutual del Contador Público

Miembros Ordinarios Vitalicios

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Nº Colegiados Habiles 31/12/23	79	81	83	85	87	89	91	93	95	97	99	101	
Monto cuota ordinaria	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	
Monto cuota mensual (20% CU)	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
Aporte total mensual LA MUTUAL X MIEMBROS VITALICIOS	158	162	166	170	174	178	182	186	190	194	198	202	2,160

Art. 44° del Reglamento de la Mutual del Contador Público y Art. 81° del Estatuto del CCPC

Nuevos Colegiados 2025

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Nº Colegiados mensual	8	20	24	24	24	24	25	22	24	24	24	26	
Nº Colegiados Acumulado	8	28	52	76	100	124	150	172	196	220	244	270	
Monto cuota ordinaria	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	
Monto cuota mensual (20% CU)	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	
Total cuotas mensual	40	120	144	144	144	144	144	132	144	144	144	156	1,620
Inscripción al Fondo Mutuo: 2.5% UIT	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	
Total de inscripciones a la mutual	1,079	2,375	3,210	3,210	3,210	3,210	3,478	2,943	3,210	3,210	3,210	3,478	36,113
Ingresos Mutual Nuevos Colegiados	1,113	2,795	3,354	3,354	3,354	3,354	3,634	3,075	3,354	3,354	3,354	3,634	37,733
Art. 44° del Reglamento de la Mutual del Contador Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL ANEXO (I-04)	4,620	6,701	7,254	6,868	6,872	7,164	7,160	6,805	6,888	7,180	7,184	7,468	81,973



ANEXO (I-05) INGRESO POR EVENTOS DE CAPACITACION
Cursos 2025

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Curso Planteamiento Tributario, laboral y Financiero (11.02.25)	100.00	-	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000
Ingresos curso S/		-	4,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000
Curso cierre contable y tributario 2024	100.00	-	40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000
Ingresos curso S/		-	4,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,000
Curso IA Aplicado a la Contabilidad	150.00	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500
Ingresos curso S/		-	-	4,500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500
Curso Power BI	100.00	-	-	-	-	-	30	3,000	-	-	-	-	-	3,000
Ingresos curso S/		-	-	-	-	-	3,000	-	-	-	-	-	-	3,000
Curso Control Gubernamental	50.00	-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	100	-	5,500
Ingresos curso S/		-	-	-	1,500	-	-	-	-	-	-	5,000	-	5,500
Taller de Inversiones on line	80.00	-	-	-	-	-	25	-	-	-	-	-	-	1,500
Ingresos curso S/		-	-	-	-	-	1,500	-	-	-	-	-	-	1,500
Total Ingresos Cursos		-	8,000	4,500	1,500	-	1,500	3,000	-	-	-	5,000	-	23,500

Curso de Especialización 2025

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Especialización en implementación de NICSP	400.00	-	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000
Ingresos curso S/		-	12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000
Especialización en Tributación	400.00	-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000
Ingresos curso S/		-	-	-	12,000	-	-	-	-	-	-	-	-	12,000
Auditor Financiero	600.00	-	-	-	-	-	30	-	-	-	-	-	-	18,000
Pequeño Contable y Auditoría peruana	600.00	-	-	-	-	-	18,000	-	-	-	-	-	-	18,000
Ingresos curso S/		-	-	-	-	-	18,000	-	-	30	-	-	-	18,000
Total Ingresos por Especialización		-	12,000	-	12,000	-	18,000	-	-	18,000	-	-	-	60,000
TOTAL ANEXO (I-06)		-	20,000	4,500	13,500	-	19,500	3,000	-	18,000	-	5,000	-	83,500

ANEXO (I-06) OTROS INGRESOS
Venta de productos (Merchandising)

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Gorras con logotipo	25.00	50	50	125	75	75	100	125	125	150	125	125	75	1,200
Polos manga larga con logotipo	45.00	80	45	180	135	135	90	135	135	270	135	135	90	1,575
Polos manga corta con logotipo	40.00	80	40	160	80	80	80	80	80	240	80	80	80	1,160
Casacas con logotipo	100.00	200	100	200	500	200	500	500	500	300	500	500	100	4,100
Buzos con logotipo	100.00	200	100	200	200	200	200	200	200	200	200	200	100	2,300
Total Ingresos por venta		620	335	855	980	850	970	1,040	1,040	1,260	1,040	1,040	445	10,335

Se proyecta ganar un 20%, costo 80%

Alquiler de auditorio

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Auditorio 8º Piso	600.00	-	-	800	-	800	-	-	-	-	-	800	-	3,200
Auditorio 2do Piso B	650.00	-	650	-	-	-	650	-	-	650	-	-	650	2,600
Auditorio 2do Piso A	600.00	-	-	-	600	-	-	-	-	-	600	-	-	1,200
Total Ingresos por alquileres		-	650	800	600	800	650	800	-	650	600	800	650	7,000

COLEGIO DE CONTADORES
PUBLICOS DE CAJAMARCA
[Firma]
CPC. Adoni A. Cobanillas Estrada
DIRECTOR TESORERO

Cursos vacacionales

Detalle	PU	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Música (Guitarra, p. año, violín, canto, flauta dulce y melódica)		530	530											1,060
Marinera		480	480											960
Alegría básico e intermedio		875	875											1,752
Tallado y Pintura		720	720											1,440
Cebon: as/Festejo		749	749											1,498
Total Cursos Vacacionales		3,355	3,355											6,710
TOTAL ANEXO (I-07)		3,975	4,340	1,665	1,650	1,490	1,620	1,840	1,040	1,940	1,640	1,840	1,095	24,045

ANEXO (I-07) INGRESOS DE AÑOS ANTERIORES

Son deudas por cobrar de años anteriores que incluye las multas de 2024 y 2025.

Detalle	Saldo al 31.12.24	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Aniversario 50 años	15,357.50	400	300	300	300		200	200	150	150	150	150	300	2,900
Cuota extraordinaria PRO CONSTRUCCION Centro Recreacional A. Kiamari	37,600.00	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
Bingo comunal	3,850.00	80	10		10					10			10	30
Carnet de agremiado														-
Colegiatura extrac-diaria	400.00					400								400
Pollada - P. Jaracilla	3,480.00	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
Multas elecciones 2025												500	500	1,000
Multas del 2025		150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
Multas del 2024		150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
Multa asamblea 08-10-2023	65,300.00	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
Multa asamblea 16-04-2023	52,700.00	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
Multa asamblea 22-10-2023	67,550.00	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
Multa asamblea 29-01-2023	52,700.00	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
Multa por asamblea	132,855.00	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	12,000
TOTAL ANEXO (I-08)		2,600	2,430	2,420	2,430	2,820	2,830	2,320	2,270	2,280	2,270	2,770	2,930	29,870

ANEXO (I-08) INGRESOS FINANCIEROS

Detalle	Saldo al 31.12.24	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (S/)
Intereses depós. en instr. financieras		205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	2,460
TOTAL ANEXO (I-09)		205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	205	2,460
TOTAL INGRESOS 2025		37,229	61,268	66,301	69,032	55,826	78,025	63,796	52,246	79,080	57,173	65,377	61,246	766,607


COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA
Abelardo Valdez
CPC. Adán A. Cacerillos Estrada
 DIRECTOR TESORERO

ANEXO 04 - GASTOS
DETALLE DEL PRESUPUESTO DE GASTOS PERIODO 2025
(Expresado en Soles)



ANEXO (G-01) GASTOS DE PERSONAL

Detalle		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (G-01)
Gastos de Personal y Gerente		12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	12,316	147,792
Sueldos		3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	3,745	44,940
Gerente		1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	1,707	20,484
Secretaria		2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	27,800
Contadora		1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	1,450	17,400
Cajera		1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	1,807	21,684
Asistente administrativo		1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	1,307	15,684
Auxiliar administrativo		452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	452	5,424
Otras Remuneraciones - Asignación Familiar		113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356
Gerente		113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356
Secretaria		113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356
Contadora		113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356
Auxiliar administrativo		113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356
Gratificaciones y Bonif.Extraord. (Fiestas Patrias y Navidad)		2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	2,320	27,864
Gerente		701	701	701	701	701	701	701	701	701	701	701	701	8,410
Secretaria		331	331	331	331	331	331	331	331	331	331	331	331	3,968
Contadora		438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	438	5,280
Cajera		263	263	263	263	263	263	263	263	263	263	263	263	3,161
Asistente administrativo		328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	3,939
Auxiliar administrativo		258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	258	3,096
Vacaciones - provisión		1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	1,064	12,768
Gerente		322	322	322	322	322	322	322	322	322	322	322	322	3,868
Secretaria		152	152	152	152	152	152	152	152	152	152	152	152	1,820
Contadora		201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	201	2,413
Cajera		121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	121	1,460
Asistente administrativo		151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	1,807
Auxiliar administrativo		118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	1,420
Seguridad y Previsión Social		1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	1,149	13,789
Gerente		347	347	347	347	347	347	347	347	347	347	347	347	4,167
Secretaria		164	164	164	164	164	164	164	164	164	164	164	164	1,966
Contadora		217	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217	2,606
Cajera		131	131	131	131	131	131	131	131	131	131	131	131	1,566
Asistente administrativo		163	163	163	163	163	163	163	163	163	163	163	163	1,962
Auxiliar administrativo		128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	128	1,534
Compensación por Tiempo de Servicios		1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	1,241	14,896
Gerente		375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	4,501
Secretaria		177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	177	2,123
Contadora		235	235	235	235	235	235	235	235	235	235	235	235	2,815
Cajera		141	141	141	141	141	141	141	141	141	141	141	141	1,692
Asistente administrativo		176	176	176	176	176	176	176	176	176	176	176	176	2,108
Auxiliar administrativo		138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	138	1,657
Conceptos remunerativos		18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	222,504
Concepto: acción al personal		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800
Exámenes médicos ocupacionales		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	840
Seguro Vida Ley		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700
Otros gastos de personal		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	840
TOTAL ANEXO (G-01)		18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	18,542	224,844

COLECCIÓN DE CONTADORES
PÚBLICOS DE CAJAMARCA
CPC. Adán A. Cordero Estrada
DIRECTOR TESORERO

ANEXO (G-02) SERVICIOS DE TERCEROS

Detalle		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (G-02)
Gastos de Servicios Prestados por Terceros														
Transporte, correos y gastos de viaje		390	390	1,300	1,300	2,780	2,780	2,780	2,780	2,780	1,740	1,250	390	20,660
Viajes Decano (Pasajes)						650	650	650	650	650	650			3,900
Viajes Decano (Hospedaje)						250	250	250	250	250	250			1,500
Viajes Decano (Alimentación)						250	250	250	250	250	250			1,500
Viajes Decano (movilidad)						200	200	200	200	200	200			1,200
Viajes (Pasajes) expositores				700	700	700	700	700	700	700		400		5,300
Viajes (Hospedaje) expositores				100	100	200	200	200	200	200		200		1,400
Viajes (Alimentación) expositores				50	50	40	40	40	40	40		60		360
Movilidad para trámites administrativos Cajamarca		300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,600
Correos y encomiendas		50	50	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	1,080
Asesoría y Auditoría Externa		400	3,550	6,650	550	1,750	560	650	550	1,750	550	2,050	2,050	20,950
Honorarios reemplazo vacaciones				3,100		1,200				1,200				5,500
Honorarios asesoria legal examen			150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,650
Servicio Inventario Fisco 2024												1,500		3,000
Soporte Informático		400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	4,600
Mantenimiento y reparaciones Local		300	1,700	2,350		400	500		1,000	500				6,750
Mantenimiento de auditorio 2do piso			1,500	1,500										3,000
Ecuipos (servicio informático)		300	200			400	500			500				3,000
Mobiliario														1,100
Servicio Básicos		665	665	665	665	665	665	665	665	665	665	665	665	850
Electricidad		350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	7,980
Agua SEDACAJ EPS		35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	420
Cellular (secretaría, tesorería, gerencia)		180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	2,160
Internet		100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
Publicidad, publicaciones, relaciones públicas		200	550	400	550	1,600	400	950	400	950	400	550	800	7,750
Administración Pagina Web		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
Impresiones informativas			150					150				150		750
Realizaciones local Institucional						800								800
Saludos a los acrediados						400				400			400	1,600
Materia de capacitaciones		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,200
Otros Servicios Prestador por Terceros		1,118	1,918	668	518	418	1,288	418	418	418	668	418	568	8,816
Impresion de certificados de Colegiados		100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
SUNARP		600					600							1,200
Gastos notariales		100					100							200
Mercadería de oficina		118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	118	1,416
Legalizaciones					100									100
Limpieza y desinfección local				250							250			500
Instalación de Luz Huaracilla			1,500											1,500
Pago compañías Huaracilla				200		200	200						150	300
Servicio de vigilancia Centro Recreacional La Huaracilla		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
TOTAL ANEXO (G-02)		3,073	8,773	12,033	3,583	7,613	6,163	5,363	5,813	7,063	4,023	4,933	4,473	72,906

ANEXO (G-03) GASTOS POR TRIBUTOS

Detalle		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (G-03)
Gastos por Tributos														
Impuesto predial - Arbitrios Local Cajamarca			2,000											2,000
Impuesto predial - terreno la Huaracilla			200											200
TOTAL ANEXO (G-03)			2,200											2,200



COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS DE CAJAMARCA
CPC. Admín A. Cabanillas Estrada
 DIRECTOR TESORERO

ANEXO (G-04) GASTO DE GESTION

Detalle		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
GASTOS DE GESTION														
1	Licencias y derechos de vigencia	2,700	650	2,325	400	400	400	400	400	1,518	1,825	650	400	12,088
	Antivirus		250	-	-	-	-	-	-	-	-	250	-	500
	Hosting	1,300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,300
	SIGMU y facturación electrónica	400	400	900	400	400	400	400	400	400	400	400	400	5,300
	Canva Pto							370						370
	SISCONT	1,000												1,000
	Plataforma Zoom			1,425						748	1,425			3,598
	Suministros	2,185	570	600	470	400	470	1,200	470	600	470	400	470	8,306
	Materiales de escritorio	800						800						1,600
	Materiales de aseo y limpieza	340	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	730
	Materiales de impresión y computo	160	160	130	180	160	160	160	160	160	160	160	160	1,920
	Implementación botiquín	-	-	100	-	-	-	-	-	100	-	-	-	200
	Productos de consumo y atención	200	300	300	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,600
	Gas	-	70	-	70	-	70	-	70	-	70	-	70	420
	Recarga Extinguidores y Lámparas de emergencia	686												686
	Otros gastos de gestión	16,187	27,699	14,520	17,990	16,190	27,512	8,926	6,555	70,590	8,712	20,912	62,047	297,839
	Gastos por colegiaturas	686	1,740	2,088	2,088	2,088	2,088	2,088	1,914	2,088	2,088	2,088	2,262	23,490
	Visitas a filiales y coordinadores	-	-	700	-	-	700	-	700	-	-	700	-	2,800
	Aportes Junta de Decanos - Nuevos Colegiados - .5% Inscripción	642	1,605	1,926	1,326	1,926	1,926	2,067	1,766	1,926	1,926	1,926	2,067	21,668
	Aportes Junta de Decanos - Hébiles - .5% Cuota ordinaria	251	288	238	258	266	280	269	257	258	280	280	280	3,236
	Refrigerio consejo directivo y cumpleaños personal	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
	Refrigerio cursos y jornadas	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
	Comisos Elecciones nuevo Consejo Directivo 2026-2027													
	Unsha Contable en Centro Recreacional			3,000							2,500	2,500		5,000
	Acasajo día de la madre					5,000								5,000
	Acasajo día del padre						5,000							5,000
	Acasajo por el Día del Conductor							50,000						50,000
	Presente Navidades colegiados hábiles												47,600	47,600
	Acasajo navideño y cenaista (personal)												1,500	1,500
	Acasajo por la Navidad - Proyección social												1,500	1,500
	Arriendo CCPC											1,000		1,000
	Gastos filial Chota (Honorarios-Alquiler)	650	650	650	350	650	650	650	650	650	650	650	650	7,800
	Gastos otras coordinaciones provincias	650	650	650	350	650	650	650	650	650	650	650	650	7,800
	Servicio funerario CCPC-Serfin	218	218	218	218	218	218	218	218	218	218	218	218	2,616
	Arreglo Toral	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
	Gastos Junta Administración Mutual		1,650									1,000		2,650
	Equipos de celulares (secretaría y secretaria)		1,500											1,500
	Actualización via web			1,000		4,000								5,000
	Gastos Asamblea	9,600												9,600
	Gastos reforma estatutaria			1,000		1,000								2,000
	Gastos directos Cursos		6,400	3,800	1,200		1,200	2,400				4,000		16,800
	Gastos directos Cursos de especialización		9,600		9,600		14,400			14,400				48,000
	Gastos cursos vacacionales	3,000	3,000											6,000
	Publicaciones de la gestión 2024-2025													
	TOTAL ANEXO (G-04)	21,073	28,919	17,445	18,860	16,990	28,382	10,526	7,425	72,708	11,007	21,962	62,917	318,213

ANEXO (G-05) GASTOS FINANCIEROS

Detalle		Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
GASTOS FINANCIEROS														
1	Comisiones bancarias	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3,000
	Netcash			50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	500
	ITF	3	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	96
	TOTAL ANEXO (G-05)	253	258	308	308	308	308	308	308	308	308	308	308	3,596


COLEGIO DE CONTADORES
Delgado
CPC. Adonía Caballero Estroza
 DIRECTOR TESORERO

ANEXO (G-06) COSTO DE VENTA

Detalle	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total (en S/)
COSTO DE VENTA													
Gomas con logotipo	40	40	100	60	60	80	100	100	120	100	100	60	960
Papas mezcla larga con logotipo	72	36	144	108	108	72	108	108	216	108	108	72	1,260
Papas mezcla corta con logotipo	54	32	128	64	64	64	64	64	192	64	64	64	928
Casacas con logotipo	160	90	160	400	160	400	400	400	240	400	400	80	3,280
Buzos con logotipo	160	90	160	160	160	160	160	160	240	160	160	80	1,840
TOTAL ANEXO (G-06)	496	268	692	792	552	776	832	832	1,008	832	832	356	8,268
TOTAL GASTOS OPERATIVOS 2025	43,442	58,960	49,860	42,785	44,005	54,171	38,371	32,920	99,629	34,712	46,577	86,596	630,027


**COLEGIO DE CONTADORES
PUBLICOS DE CAJAMARCA**
Adriana Caballeros Estrada
CPC. Adriana Caballeros Estrada
 DIRECTOR TESORERO