



ESTADOS FINANCIEROS

MES

OCTUBRE 2010



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

BALANCE DE SITUACION

OCTUBRE DE 2010

(COLONES)

ACTIVOS			
AC-1	ACTIVO CIRCULANTE		
	AC-100 CAJA CHICA		200.000,00
	AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)		7.506.590,74
	AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)		1.067.917,71
	AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)		7.040.215,79
	AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)		77.094.582,13
	AC-125 INVERSIONES		54.502.885,31
	AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA		3.781.849,22
	AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE		151.194.040,90
AF-2	ACTIVO FIJO:		
	AF-200 MOBILIARIO Y EQUIPO	4.145.713,47	
	AF-205 DEPRECIACION ACUMULADA	-1.767.363,89	
	AF-210 MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)		2.378.349,58
	AF-3 CENTRO CAPACITACION CIEMI		
	AF-300 TERRENO CENTRO CAPACITACION CIEMI		45.014.400,00
	AF-305 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI	3.412.221,02	
	AF-310 DEPRECIACION ACUMULADA MOBILIARIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-284.351,80	
	AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		3.127.869,22
	AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)	45.886.034,72	
	AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI	-2.682.047,76	
	AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)		43.203.986,96
	AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI		91.346.256,18
	AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO		93.724.605,76
A-400	TOTAL ACTIVOS		244.918.646,66
PASIVOS			
PC-1	PASIVO CIRCULANTE:		
	CUENTAS POR PAGAR (ANEXO 2)		
	PC-100 BANCO DE COSTA RICA		1.970.351,82
	PC-105 CFIA		1.807.468,91
	PC.150 TOTAL PASIVO CIRCULANTE		3.777.820,73
PF-2	PASIVO FIJO		
	PF-200 DOCUMENTOS PAGAR LARGO PLAZO BANCO DE COSTA RICA		46.890.610,30

	PF-250	TOTAL DE PASIVO FIJO	46.890.610,30	
P-300		TOTAL PASIVO		50.668.431,03
PATRIMONIO				
S-1		PATRIMONIO		
	S-100	EXCEDENTE ACUMULADO	145.498.874,32	
	S-120	EXCEDENTE DEL PERIODO	48.751.341,31	
	S-200	TOTAL PATRIMONIO		194.250.215,63
S-250		PASIVO Y PATRIMONIO		244.918.646,66

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E
INDUSTRIALES

CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)

OCTUBRE -2010

(COLONES)



NOMBRE	SETIEMBRE-2010	OCTUBRE-2010
CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA)	30.302.006,36	37.209.807,45
CFIA CURSO DISEÑO ELECTRICO	787.500,00	0,00
CFIA(CONGRESO VIED)	8.938.097,00	0,00
CFIA CALCULOS ELECTRICOS	1.079.644,00	0,00
INTERESES S/INVERSIONES	132.500,53	73.401,70
CURSOS "CIEMI"	31.211.086,32	37.681.453,68
PUBLICACION REVISTA CIEMI (GRUPO CONSENERGY)	273.329,05	273.329,05
VIED CR 2010	1.856.590,25	1.856.590,25
TOTAL	74.580.753,51	77.094.582,13

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E
INDUSTRIALES

CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)

OCTUBRE-2010

(COLONES)



NOMBRE	MONTO
BANCO DE COSTA RICA	1.970.351,82
CFIA	1.807.468,91
TOTAL	3.777.820,73

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



**ESTADO DE RESULTADOS
OCTUBRE -2010
(COLONES)**

INGRESOS		
1,1	INGRESOS DIRECTOS	
1.1.10	CUOTA EXTRAORDINARIA	33.580.804,64
1.1.20	CURSOS "CIEMI"	36.180.150,47
1.1.30	SEMINARIOS(CURSOS CORTOS)	24.831.478,17
1.1.35	CONGRESO VIED CR 2010	48.193.717,72
1.1.40	BOLETAS VISADO DE PLANOS	6.042.125,00
1.1.50	VENTA MANUALES NFPA	11.690.086,53
1.1.60	PUBLICIDAD REVISTA CIEMI	555.388,80
	TOTAL INGRESOS DIRECTOS	161.073.751,33
1,2	OTROS INGRESOS	
1.2.10	INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES	2.340.978,25
1.2.20	OTROS	367.233,90
1.2.30	VENTA SIGNOS EXTERNOS	89.405,00
	TOTAL OTROS INGRESOS	2.797.617,15
TOTAL INGRESOS		163.871.368,48
EGRESOS		
2,1	GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	
2.1.20	GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI	5.035.329,42
	TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA	5.035.329,42
2.2.	OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS	
2.2.10	GASTOS CARGADOS A MATRICULA	10.311.270,20
2.2.20	SEMINARIOS(CURSOS CORTOS)	11.714.028,92
2.2.30	APOYO A COMISIONES	2.112.677,16
2.2.60	SERVICIOS PROFESIONALES	13.432.377,64
2.2.70	GASTOS (OTROS)	43.519,00
2.2.80	PARTICIPACION INTERNACIONAL	70.983,04
2.2.85	DIFERENCIAL CAMBIARIO	1.901.747,56
2.2.87	CONGRESO VIED CR 2010	38.983.380,22
2.2.90	REVISTA DEL CIEMI	7.134.266,62
2.2.95	COMPRA MANUALES NFPA	9.352.069,22
2.2.100	COMISIONES CFIA	1.199.219,69

2.2.110	BOLETAS VISADO DE PLANOS	5.200.151,52	
	TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS		101.455.690,79
	TOTAL EGRESOS		106.491.020,21
	TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO		57.380.348,27
	GASTOS FINANCIEROS		
	INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO		
2.3.10	CAPACACITACION CIEMI	7.214.054,53	
2.3.20	GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO	650.185,13	
	GASTOS DEPRECIACION CENTRO		
2.3.30	CAPACITACION CIEMI	764.767,30	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		8.629.006,96
	TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO		48.751.341,31



COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES

INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS

OCTUBRE- 2010

(COLONES)

	DETALLE	MONTO INVERSION	PORCENTAJE DE INTERES	BANCO
CI-01	CERTIFICADO N.147-005286-5	20.178.054,87	5,75%	B.N.C.R.
CI-02	CERTIFICADO N.147-015657-7 \$7.192.53x¢508.52	3.657.545,36	0,50%	B.N.C.R.
CI-03	CERTIFICADO N.147-005287-3	10.000.000,00	5,75%	B.N.C.R.
CI-04	CERTIFICADO N.147-015653-4 \$3.596.80x¢508.52	1.829.044,74	0,50%	B.N.C.R.
CI-07	CERTIFICADO N.147-0155656-9 \$9.202.49x¢508.52	4.679.650,22	0,50%	B.N.C.R.
CI-08	CERTIFICADO N.147--015645-3 \$8.177.83x¢508.52	4.158.590,12	0,75%	B.N.C.R.
CI-09	CERTIFICADO N.147-05288-1	10.000.000,00	5,75%	B.N.C.R.
	TOTAL	54.502.885,31		

PRESUPUESTO CFIA-CIEMI 2010

AL 31 OCTUBRE DEL

2.010

1	SALARIOS Y CARGAS SOCIALES	AÑO 2010	%	Presupuesto			GASTO REAL		SALDO		
				Extraordinario	Traslados	Modificado	OCTUBRE 31-2010		OCTUBRE-31-2010	%	
110	SALARIOS	48 106 040,09	32,07%			48.106.040,28	31,24%	35 200 916,21	22,86%	12 905 124,07	8,38%
120	HORAS EXTRA	1 113 353,91	0,74%		2 213 705,56	3.327.059,47	2,16%	2.273.635,50	1,48%	1.053.423,97	0,68%
130	CARGAS SOCIALES	20 049 662,00	13,37%		908 927,59	20 958 589,59	13,61%	15.265.741,50	9,91%	5.692.847,90	3,70%
TOTAL SALARIOS Y CARGAS SOCIALES		69 269 056,00	46,18%			72.391.689,34	47,01%	52.740.293,21	34,25%	19.651.395,94	12,76%
2	SERVICIOS NO PERSONALES										
202	PUBLICACION EN DIARIOS	1 850 000,00	1,23%			1 850 000,00	1,20%	1 644 565,00	1,07%	205 435,00	0,13%
204	CAPACITACION DE PERSONAL	1 000 000,00	0,67%			1 000 000,00	0,65%	60 000,00	0,04%	940 000,00	0,61%
206	FOTOCOPIAS	2 000 000,00	1,33%		900 000,00	2 900 000,00	1,88%	2 795 277,00	1,82%	104 723,00	0,07%
208	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	4 000 000,00	2,67%			4 000 000,00	2,60%	3 001 930,32	1,95%	998 069,68	0,65%
210	OTROS	500 000,00	0,33%			500 000,00	0,32%	368 392,88	0,24%	131 607,12	0,09%
212	MATERIALES DE COMPUTO VARIOS	2 500 000,00	1,67%		1 000 000,00	2 500 000,00	1,62%	2 755 767,48	1,79%	744 232,52	0,48%
214	COMUNICACIONES	1 968 000,00	1,31%			1 968 000,00	1,28%	649 782,60	0,42%	1 318 217,40	0,86%
216	CONTRATACION DE SERV PROFESION	12 600 000,00	8,40%		- 5 000 000,00	7 600 000,00	4,94%	4 494 343,19	4,00%	3 105 656,81	2,02%
218	COMISIONES DE TRABAJO CIEMI	25 066 564,00	16,71%	4 000 000,00	7 589 431,64	36 655 995,64	23,80%	33 775 341,28	21,93%	2 880 654,36	1,87%
220	PARTICIPACION INTERNACIONAL	14 094 380,00	9,40%		- 6 900 000,00	7 194 380,00	4,67%	3 668 174,72	2,38%	3 526 205,28	2,29%
222	GIRAS TECNICAS	1 620 000,00	1,08%			1 620 000,00	1,05%	280 329,00	0,18%	1 339 671,00	0,87%
224	UPADI	3 000 000,00	2,00%			3 000 000,00	1,95%	3 000 000,00	1,95%	0,00	0,00%
225	COPIMERA/CONIMEIRA	2 000 000,00	1,33%			2 000 000,00	1,30%	0,00	0,00%	2 000 000,00	1,30%
230	PERIODICOS	200 000,00	0,13%			200 000,00	0,13%	126 000,00	0,08%	74 000,00	0,05%
232	CUOTA FEDERACION	720 000,00	0,48%			720 000,00	0,47%	627 419,00	0,41%	92 581,00	0,06%
234	GASTOS VIAJES DE TRANSPORTE	2 112 000,00	1,41%			2 112 000,00	1,37%	1 706 208,27	1,11%	405 791,73	0,26%
240	CONMEMORACION 25 AÑOS	1 500 000,00	1,00%			1 500 000,00	0,97%	1 500 000,00	0,97%	0,00	0,00%

242	VARIAS ASAMBLEAS Y REUNIONES	2 500 000,00	1,67%			2 500 000,00	1,62%	2 282 302,00	1,48%	217 698,00	0,14%
TOTAL SERVICIOS NO PERSONALES		79 230 944,00	52,82%	4 000 000,00	7 589 431,64	79 820 375,64	51,83%	62 735 832,74	41,82%	18 084 542,90	11,74%
3	ADQUISICION EQUIPO										
310	ACTIVOS COMPUTO CTRO DE COSTO	1 000 000,00	0,67%		- 500 000,00	787 935,21	0,51%	171 755,00	0,11%	328 245,00	0,21%
315	ACTIVOS OFICINA CTRO DE COSTO	500 000,00	0,33%		- 212 064,79	287 935,21	0,19%	0,00	0,00%	287 935,21	0,19%
TOTAL ADQUISICION DE EQUIPO		1 500 000,00	1,00%			1 075 870,42	0,70%	171 755,00	0,11%	616 180,21	0,40%
TOTAL GENERAL		150 000 000,00	100,00%	4 000 000,00	0,00	154 000 000,00	99,54%	115 647 880,95	41,93%	38 352 119,05	24,90%