



# ESTADOS FINANCIEROS

MES

DICIEMBRE 2010

COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES



BALANCE DE SITUACION  
 DICIEMBRE DE 2010  
 (COLONES)

| ACTIVOS |  |                       |
|---------|--|-----------------------|
| AC-1    | <b>ACTIVO CIRCULANTE</b>   |                       |
|         | AC-100 CAJA CHICA  | 200.000,00            |
|         | AC-105 BNCR(CTA 1470000119-2)                                      | 18.428.884,02         |
|         | AC-110 BCR(CTA N.1-239307-7)                                       | 1.537.906,71          |
|         | AC-115 BNCR (CTA N.100-02-095-601144-0-\$)                         | 2.490.455,78          |
|         | AC-120 CUENTAS POR COBRAR (ANEXO 1)                                | 80.435.140,01         |
|         | AC-125 INVERSIONES   | 44.604.928,57         |
|         | AC-130 INVENTARIOS MANUALES NFPA                                   | 4.065.504,69          |
|         | AC-150 TOTAL ACTIVO CIRCULANTE                                     | <b>151.762.819,78</b> |
| AF-2    | <b>ACTIVO FIJO:</b>  |                       |
|         | AF-200 MOBILIARIO Y EQUIPO   | 2.582.111,94          |
|         | AF-205 DEPRECIACION ACUMULADA                                      | -291.849,36           |
|         | AF-210 MOBILIARIO Y EQUIPO (NETO)                                  | <b>2.290.262,58</b>   |
|         | <b>AF-3 CENTRO CAPACITACION CIEMI</b>                              |                       |
|         | 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 | -312.786,98           |
|         | AF-315 MOBILIARIO Y EQUIPO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)         | 3.099.434,04          |
|         | AF-320 EDIFICIO (CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI)                    | 45.886.034,72         |
|         | AF-325 DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI   | -2.835.001,22         |
|         | AF-330 EDIFICIO CENTRO CAPACITACION CIEMI(NETO)                    | 43.051.033,50         |
|         | AF-335 TOTAL DE ACTIVO CENTRO CAPACITACION DEL CIEMI               | <b>91.164.867,54</b>  |
|         | AF-350 TOTAL DE ACTIVO FIJO  | <b>93.455.130,12</b>  |
| A-400   | <b>TOTAL ACTIVOS</b>   | <b>245.217.949,90</b> |



**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**



**CUENTAS POR COBRAR(ANEXO #1)  
DICIEMBRE -2010  
(COLONES)**

| <b>NOMBRE</b>                                | <b>NOVIEMBRE-2010</b> | <b>DICIEMBRE-2010</b> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| CFIA(REINTEGRO BOLETAS AL CFIA)              | 37.209.807,45         | 46.701.352,76         |
| CFIA CURSO DISEÑO ELECTRICO                  | 0,00                  | 0,00                  |
| CFIA(CONGRESO VIED)                          | 0,00                  | 0,00                  |
| CFIA CALCULOS ELECTRICOS                     | 0,00                  | 0,00                  |
| INTERESES S/INVERSIONES                      | 73.401,70             | 17.797,45             |
| CURSOS "CIEMI"                               | 37.681.453,68         | 14.038.288,45         |
| DOCUMENTOS POR COBRAR CFIA                   |                       | 18.551.222,83         |
| PUBLICACION REVISTA CIEMI (GRUPO CONSENERGY) | 273.329,05            | 1.126.478,52          |
| VIED CR 2010                                 | 1.856.590,25          |                       |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>77.094.582,13</b>  | <b>80.435.140,01</b>  |

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**

**CUENTAS POR PAGAR(ANEXO #2)  
DICIEMBRE-2010  
(COLONES)**



| <b>NOMBRE</b>      | <b>MONTO</b>        |
|--------------------|---------------------|
| CFIA               | 2.182.186,91        |
| PROVEEDORES VARIOS | 1.230.381,84        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>3.412.568,75</b> |



ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE -2010

(COLONES)

| INGRESOS              |  |                       |
|-----------------------|--|-----------------------|
| <b>1,1</b>            | <b>INGRESOS DIRECTOS</b>                 |                       |
| 1.1.10                | CUOTA EXTRAORDINARIA                     | 38.159.589,11         |
| 1.1.20                | CURSOS "CIEMI"                           | 39.108.009,43         |
| 1.1.30                | SEMINARIOS(CURSOS CORTOS)                | 25.544.156,17         |
| 1.1.35                | CONGRESO VIED CR 2010                    | 48.193.717,72         |
| 1.1.40                | BOLETAS VISADO DE PLANOS                 | 7.217.379,00          |
| 1.1.50                | VENTA MANUALES NFPA                      | 12.040.158,29         |
| 1.1.60                | PUBLICIDAD REVISTA CIEMI                 | 2.152.800,84          |
|                       | <b>TOTAL INGRESOS DIRECTOS</b>           | <b>172.415.810,56</b> |
| <b>1,2</b>            | <b>OTROS INGRESOS</b>                    |                       |
| 1.2.10                | INTERESES GANADOS SOBRE INVERSIONES      | 2.475.925,39          |
| 1.2.20                | OTROS                                    | 369.888,21            |
| 1.2.30                | VENTA SIGNOS EXTERNOS                    | 141.405,00            |
|                       | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>              | <b>2.987.218,60</b>   |
| <b>TOTAL INGRESOS</b> |  | <b>175.403.029,16</b> |
| EGRESOS               |  |                       |
| <b>2,1</b>            | <b>GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b>       |                       |
| 2.1.20                | GASTOS CENTRO CAPACITACION CIEMI         | 5.594.673,42          |
|                       | <b>TOTAL GASTOS CUOTA EXTRAORDINARIA</b> | <b>5.594.673,42</b>   |
| <b>2.2.</b>           | <b>OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b>   |                       |
| 2.2.10                | GASTOS CARGADOS A MATRICULA              | 13.229.294,85         |
| 2.2.20                | SEMINARIOS(CURSOS CORTOS)                | 11.870.524,92         |
| 2.2.30                | APOYO A COMISIONES                       | 4.487.609,41          |
| 2.2.60                | SERVICIOS PROFESIONALES                  | 16.547.877,64         |
| 2.2.70                | GASTOS (OTROS)                           | 553.672,84            |
| 2.2.80                | PARTICIPACION INTERNACIONAL              | 70.983,04             |
| 2.2.85                | DIFERENCIAL CAMBIARIO                    | 1.881.554,89          |
| 2.2.87                | CONGRESO VIED CR 2010                    | 38.983.380,22         |
| 2.2.90                | REVISTA DEL CIEMI                        | 7.170.155,62          |
| 2.2.95                | COMPRA MANUALES NFPA                     | 9.818.866,54          |

**COLEGIO DE INGENIEROS ELECTRICISTAS, MECANICOS E INDUSTRIALES**

|  |  |              |                       |
|--|--|--------------|-----------------------|
| 2.2.100  | COMISIONES CFIA                              | 1.300.090,69 |                       |
| 2.2.110  | BOLETAS VISADO DE PLANOS                     | 5.200.151,52 |                       |
|  | <b>TOTAL OTROS GASTOS CON FONDOS PROPIOS</b> |              | <b>111.114.162,18</b> |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                           |  |              | <b>116.708.835,60</b> |
| <b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b> |  |              | <b>58.694.193,56</b>  |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                      |  |              |                       |
|  | INTERESES SOBRE PRESTAMO CENTRO              |              |                       |
| 2.3.10   | CAPACACITACION CIEMI                         | 8.194.196,98 |                       |
| 2.3.20   | GASTOS DEPRECIACION MOBILIARIO               | 766.707,31   |                       |
|  | GASTOS DEPRECIACION CENTRO                   |              |                       |
| 2.3.30   | CAPACITACION CIEMI                           | 917.720,76   |                       |
| <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>                |  |              | <b>9.878.625,05</b>   |
| <b>TOTAL EXCEDENTE OPERACIONAL DEL PERIODO</b> |  |              | <b>48.815.568,51</b>  |



**INVERSIONES TRANSITORIAS FINANCIERAS**  
**DICIEMBRE- 2010**  
**(COLONES)**

|              | <b>DETALLE</b>                                 | <b>MONTO INVERSION</b> | <b>PORCENTAJE DE INTERES</b> | <b>BANCO</b> |
|--------------|--|------------------------|------------------------------|--------------|
| <b>CI-01</b> | CERTIFICADO N.147-005286-5                     | 20.257.260,48          | 5,75%                        | B.N.C.R.     |
| <b>CI-02</b> | CERTIFICADO N.147-0156884-4\$7.194.29x¢507.85  | 3.653.620,18           | 0,30%                        | B.N.C.R.     |
| <b>CI-03</b> | CERTIFICADO N.147-005288-1                     | 10.039.253,33          | 5,75%                        | B.N.C.R.     |
| <b>CI-04</b> | CERTIFICADO N.147-015683-6 \$3.597.62x¢507.85  | 1.827.051,32           | 0,30%                        | B.N.C.R.     |
| <b>CI-07</b> | CERTIFICADO N.147-015682-9 \$9.204.75x¢507.85  | 4.674.632,29           | 0,30%                        | B.N.C.R.     |
| <b>CI-08</b> | CERTIFICADO N.147--015645-3 \$8.177.83x¢507.85 | 4.153.110,97           | 0,45%                        | B.N.C.R.     |
|              | <b>TOTAL</b>                                   | <b>44.604.928,57</b>   |                              |              |

**PRESUPUESTO CFIA-CIEMI 2010**  
**AL 31 DICIEMBRE DEL 2.010**

| <b>2 SERVICIOS NO PERSONALES</b>     |                                |                      |         |              |                |                      |               |      |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------|--------------|----------------|----------------------|---------------|------|
| 202                                  | PUBLICACION EN DIARIOS         | 1 850 000,00         | 2,29%   |              | - 146 459,08   | 1 703 540,92         | 1 703 540,92  | 0,00 |
| 204                                  | CAPACITACION DE PERSONAL       | 1 000 000,00         | 1,24%   |              | - 855 000,00   | 145 000,00           | 145 000,00    | 0,00 |
| 206                                  | FOTOCOPIAS                     | 2 000 000,00         | 2,48%   |              | 900 000,00     | 2 900 000,00         | 2 900 000,00  | 0,00 |
| 208                                  | UTILES Y MATERIALES DE OFICINA | 4 000 000,00         | 4,95%   |              |                | 4 000 000,00         | 4 000 000,00  | 0,00 |
| 210                                  | OTROS                          | 500 000,00           | 0,62%   |              |                | 500 000,00           | 500 000,00    | 0,00 |
| 212                                  | MATERIALES DE COMPUTO VARIOS   | 2 500 000,00         | 3,10%   |              | 1 000 000,00   | 3 500 000,00         | 3 500 000,00  | 0,00 |
| 214                                  | COMUNICACIONES                 | 1 968 000,00         | 2,44%   |              | - 1 058 357,40 | 909 642,60           | 909 642,60    | 0,00 |
| 216                                  | CONTRATACION DE SERV PROFESION | 12 600 000,00        | 15,61%  |              | - 7 435 500,81 | 5 164 499,19         | 5 164 499,19  | 0,00 |
| 218                                  | COMISIONES DE TRABAJO CIEMI    | 25 066 564,00        | 31,05%  | 4 000 000,00 | 13 822 231,41  | 42 888 795,41        | 42 888 795,41 | 0,00 |
| 220                                  | PARTICIPACION INTERNACIONAL    | 14 094 380,00        | 17,46%  |              | - 7 682 839,68 | 641 154,32           | 6 411 540,32  | 0,00 |
| 222                                  | GIRAS TECNICAS                 | 1 620 000,00         | 2,01%   |              | - 696 849,19   | 923 150,81           | 923 150,81    | 0,00 |
| 224                                  | UPADI                          | 3 000 000,00         | 3,72%   |              |                | 3 000 000,00         | 3 000 000,00  | 0,00 |
| 225                                  | COPIMERA/CONIMEIRA             | 2 000 000,00         | 2,48%   |              |                | 2 000 000,00         | 2 000 000,00  | 0,00 |
| 230                                  | PERIODICOS                     | 200 000,00           | 0,25%   |              |                | 200 000,00           | 200 000,00    | 0,00 |
| 232                                  | CUOTA FEDERACION               | 720 000,00           | 0,89%   |              | 158 386,76     | 878 386,76           | 878 386,76    | 0,00 |
| 234                                  | GASTOS VIAJES DE TRANSPORTE    | 2 112 000,00         | 2,62%   |              |                | 2 112 000,00         | 2 112 000,00  | 0,00 |
| 240                                  | CONMEMORACION 25 AÑOS          | 1 500 000,00         | 1,86%   |              |                | 1 500 000,00         | 1 500 000,00  | 0,00 |
| 242                                  | VARIAS ASAMBLEAS Y REUNIONES   | 2 500 000,00         | 3,10%   |              |                | 2 500 000,00         | 2 500 000,00  | 0,00 |
| <b>TOTAL SERVICIOS NO PERSONALES</b> |                                | <b>79 230 944,00</b> | 98,14%  | 4 000 000,00 | 13 822 231,41  | <b>75 466 170,01</b> | 81 236 556,01 | 0,00 |
| <b>3 ADQUISICION EQUIPO</b>          |                                |                      |         |              |                |                      |               |      |
| 310                                  | ACTIVOS COMPUTO CTRO DE COSTO  | 1 000 000,00         | 1,24%   |              | - 628 245,16   | 371 754,84           | 1 000 000,00  | 0,00 |
| 315                                  | ACTIVOS OFICINA CTRO DE COSTO  | 500 000,00           | 0,62%   |              | - 500 000,00   | 0,00                 | 0,00          | 0,00 |
| <b>TOTAL ADQUISICION DE EQUIPO</b>   |                                | <b>1 500 000,00</b>  | 1,86%   |              |                | 371 754,84           | 1 000 000,00  | 0,00 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                 |                                | <b>80 730 944,00</b> | 100,00% | 4 000 000,00 | 0,00           | 75 837 924,85        | 82 236 556,01 | 0,00 |