

**SOCIEDAD DE AUDITORIA
PISCOYA BANCES ASOCIADOS S.C.**

**COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERÚ
CONSEJO DEPARTAMENTAL DE PIURA**

**INFORME DE AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO ECONÓMICO 2018**

CHICLAYO, SETIEMBRE DE 2019

Calle Alfredo Lapoint N° 941 oficina 304 – Chiclayo
Inscrita en el Colegio de Contadores Públicos de Lambayeque con Matricula 029
Inscrita en la Contraloría General de la República con registro N° 0216



**COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERÚ – CONSEJO DEPARTAMENTAL DE
PIURA**

AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO ECONÓMICO 2018

CONTENIDO

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES.....	2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	4
ESTADO DE RESULTADOS.....	5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO.....	6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	8



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS SEÑORES MIEMBROS DEL COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERÚ – CONSEJO DEPARTAMENTAL DE PIURA

1. Hemos sido designados para auditar los Estados Financieros adjuntos del Colegio de Ingenieros del Perú – Consejo Departamental de Piura que comprende el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Resultado, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad del Decano sobre los Estados Financieros

2. El Decano del Colegio de Ingenieros del Perú – Consejo Departamental de Piura, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Perú. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implantar y mantener el control interno pertinente en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestra auditoría. Hemos realizado la auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), y tales normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros no contienen errores materiales.

Bases para la Abstención de Opinión

Hemos identificado las siguientes situaciones que han afectado los estados financieros del Colegio de Ingenieros del Perú – Consejo Departamental de Piura al 31 de diciembre de 2018, tomados en su conjunto:

4. Saldo acreedores del rubro Efectivo y Equivalente de Efectivo por el importe de S/ 22,094.45 debieron presentarse en el pasivo como Sobregiros Bancarios, para no distorsionar la correcta disponibilidad de los recursos financieros.
5. Las cifras contables de los rubros Cuentas por Cobrar y Cuentas por Cobrar Diversas por el importe de S/ 110,000.00, se muestran sobrevaloradas como activos al no ser derechos auténticos que representen una cobranza efectiva en el estado de situación financiera.
6. El Colegio mantiene una cobranza en el rubro Cuentas por Cobrar Comerciales por el importe de S/ 229,147.53 que provienen de ejercicios anteriores y a la fecha, no se han cobrado ni tampoco se le ha efectuado la estimación de cobranza dudosa.



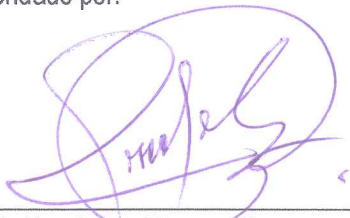
7. Efectivo entregado a beneficiarios por comisión de servicios por el importe de S/ 17,728.38, no han efectuado las rendiciones de cuentas oportunamente con los comprobantes de pago exigidos por la normativa tributaria dentro de un plazo razonable, lo que resulta que se muestren activos sobrevalorados en el estado de situación financiera.
8. Cifra contable del rubro inmuebles, maquinaria y equipo por la suma de S/ 4,971,705.69, no se encuentra respaldada con el inventario físico valorizado y este importe representa el 88% del activo total neto del estado de situación financiera. Así mismo, debe implementarse el registro de activos fijos para las anotaciones de los bienes adquiridos o construidos.
9. La depreciación acumulada excede al valor de adquisición de la cuenta Equipos para Procesos de Información por un importe de S/ 13,625.35.
10. Se presentan como obligaciones a ingresos recibidos por el importe de S/ 163,685.12, y no se ha afectado al Estado de Resultado en razón que no se pudieron identificar a los profesionales que efectuaron los depósitos a las cuentas corrientes, situación que distorsiona el correcto pasivo de la entidad.
11. Transferencias financieras provenientes de los comités locales de Talara y Sullana por el importe de S/ 110,000 se han reconocido como ingresos ordinarios, afectando el superávit del ejercicio.

Abstención de Opinión

12. Debido a la importancia de los asuntos indicados en las Bases para la Abstención de Opinión, párrafos 4 al 11, no nos ha sido posible obtener evidencia apropiada de auditoría para fundamentar una opinión de auditoría, por lo tanto, no expresamos una opinión sobre los estados financieros adjuntos del Colegio de Ingenieros del Perú – Consejo Departamental de Piura al 31 de Diciembre de 2018.

Chiclayo - Perú, 20 de setiembre de 2019.

Refrendado por:



C.P.C. Humberto Piscoya Bances
Matrícula N° 544
Socio – Gerente



Párrafo de énfasis.

Los estados financieros del ejercicio económico de 2017 fueron examinados por la SOA Chávez y RG Auditores Asociados Sociedad Civil quienes expresaron una opinión con salvedades de fecha junio de 2018.

COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERÚ - CONSEJO DEPARTAMENTAL DE PIURA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Soles)
(Notas 01 y 02)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	175,541.81	1,964,854.90	Tributos, Contraprestaciones por Pagar	12	34,021.43	43,056.74
Cuentas por Cobrar Comerciales	4	362,192.35	458,341.06	Remuneraciones y Participac. Por Pagar	13	5,704.73	19,053.02
Cuentas por Cobrar al Personal	5	23,547.40	6,580.50	Cuentas por Pagar Comerciales - Terceros	14	73,187.03	40,859.96
Cuentas por Cobrar Diversas - Terceros	6	121,708.02	34,019.48	Cuentas por Pagar Accionistas (Socios) Director	15	-	3,150.00
Servicios Contratados por Anticipado	7	17,728.38	13,681.30	Cuentas por Pagar Diversos - Terceros	16	308,298.04	301,843.75
Existencias	8	572.60	881.33				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		701,290.56	2,478,358.57	TOTAL PASIVO CORRIENTE		421,211.23	407,963.47
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Inmuebles, Maquinarias y Equipo	9	7,029,653.01	4,477,995.70	Pasivo Diferido	17	163,685.12	121,728.22
Otros Activos	10	1,855.00	1,855.00	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		163,685.12	121,728.22
Depreciacion Acumulada	11	-2,057,947.32	-1,846,885.95	TOTAL PASIVO		584,896.35	529,691.69
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4,973,560.69	2,632,964.75	PATRIMONIO			
				Capital	18	1,890,493.98	1,890,493.58
				Excedente de revaluación	19	35,595.46	35,595.46
				Resultados Acumulados	20	3,163,865.46	2,655,542.19
TOTAL ACTIVO		5,674,851.25	5,111,323.32	TOTAL PATRIMONIO		5,089,954.90	4,581,631.23
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		5,674,851.25	5,111,322.92

Las Notas que se acompañan forman parte de los estados financieros



COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERU - CONSEJO DEPARTAMENTAL DE PIURA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre de 2018
(Expresado en Soles)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>INGRESOS</u>	21		
Ventas Netas e ingresos por cuotas ordinarias y servicios		4,831,458.53	4,822,048.00
Ventas Netas e ingresos por cuotas extraordinarias (rifa institucional)		211,199.31	1,616,800.00
TOTAL INGRESOS		5,042,657.84	6,438,848.00
<u>EGRESOS</u>			
Cargas del personal	22	-1,195,507.50	-1,082,133.00
Servicios prestados por terceros	23	-1,475,283.97	-1,574,095.00
Tributos	24	-34,289.03	-70,728.00
Provisiones del Ejercicio	25	-211,061.36	-435,311.00
TOTAL EGRESOS		-2,916,141.86	-3,162,267.00
<u>OTROS INGRESOS Y EGRESOS</u>			
Ingresos diversos	26	298,379.67	-
Ingresos financieros	27	1,338.39	-
Cargas financieras	28	-8,303.15	-4,598.00
Cargas diversas de gestión	29	-1,641,749.92	-1,751,956.00
TOTAL INGRESOS Y GASTOS		-1,350,335.01	-1,756,554.00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		776,180.97	1,520,027.00

Las Notas que se acompañan forman parte de los estados financieros



COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERU - CONSEJO DEPARTAMENTAL DE PIURA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Al 31 de diciembre de 2018

(Expresado en Soles)

CONCEPTO	CAPITAL	EXCEDENTE REVALUACION	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
Saldos al 31 de diciembre de 2017	1,890,493.98	35,595.46	-	2,655,542.19	4,581,631.63
Transferencias y remesas recibidas					-
Transferencias y remesas entregadas					-
Otras variaciones				-267,857.70	-267,857.70
Excedente de revaluación					-
Superavit (Déficit) del ejercicio				776,180.97	776,180.97
Traslado entre cuentas patrimoniales					-
Saldos al 31 de diciembre de 2018	1,890,493.98	35,595.46	-	3,163,865.46	5,089,954.90



COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERU - CONSEJO DEPARTAMENTAL DE PIURA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2018

(Expresado en Soles)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza de cuotas ordinarias y años anteriores	2,221,480.70	1,977,670.23
Cobranza de cuotas extraordinaria - Rifa institucional	245,068.25	1,560,740.00
Cobranza de colegiaturas	953,565.62	788,601.60
Venta de bienes y otros servicios	1,673,166.87	2,189,637.72
Menos:		
Pago a proveedores de bienes y servicios	-2,302,145.56	-2,899,462.44
Pago de remuneraciones y obligaciones sociales	-1,172,201.65	-1,033,870.07
Transferencias internas de comités locales por colegiaturas	-211,535.25	-40,839.36
Transferencias al Consejo Nacional (Iss y Cn y Colegiaturas)	-555,501.36	-545,215.59
Transferencias por rifas	-19,083.00	-
Pagos de tributos	-31,587.68	-59,940.43
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	801,226.94	1,937,321.66
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Alquiler de antena telefónica y espacio para cajeros automáticos	76,471.53	52,087.12
Menos:		
Pago por adquisición de equipos y muebles	-105,974.01	-108,730.26
Pagos por remodelaciones	-44,472.01	-23,765.25
Pago por construcción de auditorio N° 03	-	-51,143.33
Proyecto avícola en parcela	-47,888.66	-41,639.73
Pago por construcción de cerco perimétrico CL Chulucanas	-25,946.68	-
Construcción de Edificio Central	-2,299,077.34	-
Apoyo en Infraestructura Comités Locales/Pago Otras Construcciones	-107,498.48	-
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE INVERSIÓN	-2,554,385.65	-173,191.45
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Aportes recibidos Consejo Nacional	66,146.70	50,000.00
Ingreso de aportes de comités locales: Sullana y Talara	110,000.00	-
Ingreso ganado en cuentas corrientes	1,155.17	868.39
Menos:		
Ingreso no identificados	-168,103.12	-80,879.53
Cargas financieras	-8,303.15	-3,615.28
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO DE ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	895.60	-33,626.42
D. AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	-1,752,263.11	1,730,503.79
E. SALDO EFECTIVO Y EQUIV. DE EFECIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	1,927,804.72	234,354.64
F. SALDO EFECTIVO Y EQUIV.DE EFECIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	175,541.61	1,964,858.43

Las Notas que se acompañan forman parte de los estados financieros



COLEGIO DE INGENIEROS DEL PERÚ – CONSEJO DEPARTAMENTAL DE PIURA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en Soles)**

NOTA 01 IDENTIFICACIÓN DE LA INSTITUCIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

El Colegio de Ingenieros del Perú – Consejo Departamental de Piura, es una institución autónoma con personería jurídica de derecho público interno, reconocida por el Artículo 20° de la Constitución Política del Perú y representativa de los profesionales ingenieros de las distintas especialidades de la ingeniería creadas y por crearse en todo el territorio de la Republica de conformidad al artículo 2° de la Ley N° 14086 “Creación del Colegio de Ingenieros del Perú” derogada la ley N° 24648 “Creación del Colegio de Ingenieros del Perú” promulgada el 22 de enero de 1987 y que de acuerdo al artículo 76° del Código Civil se rige por la ley de su creación N° 24648.

Actualmente su local institucional se encuentra ubicado en esquina Las Dalias El Chipe S/N Urbanización Los Geranios – Piura.

Sus principales actividades del CIP – CDP son:

- Promover el ejercicio de la ingeniería en sus distintos capítulos conforme a la moral.
- Ejercer el derecho de defensa y el probo ejercicio de la misma, actuando con autonomía en relación a los poderes del estado.
- La economía del Colegio se rige por el presunto anual, el que deberá proveer los ingenieros necesarios para el cumplimiento de sus atribuciones previstas en el estatuto.
- Constituyen patrimonio del Colegio de Ingenieros de Piura las cuotas ordinarias y extraordinarias de sus miembros, los derechos por incorporación, servicios y otros, los bienes muebles e inmuebles y los productos y rentas de su propiedad, los demás señalados por la Asamblea.
- Es atribución del consejo directivo custodiar el patrimonio del colegio así como administrar sus recursos con eficiencia, probidad y transparencia.

Al 31 de diciembre de 2018 el CIP – CDP contó con 31 trabajadores en planilla.

N°	Sedes	N° Trabajadores
1	Piura	26
2	Sullana	02
3	Paíta	01
4	Talara	03

NOTA 02 PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES QUE SIGUE LA INSTITUCIÓN

El CIP – CDP realiza su contabilidad de forma computarizada y sus estados financieros están relacionados a los siguientes aspectos.

a) Presentación de los estados financieros

La aplicación de los principios de contabilidad generalmente aceptados, revelan la razonabilidad de los estados financieros, por cuanto la información financiera presentada se refleja a través de los componentes de los estados financieros básicos como son: el Balance de Situación Financiera, el Estado de Resultado, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo; los mismos que están siendo presentados de forma comparativa y porcentual al año 2017.



b) Operaciones en Moneda Extranjera

La empresa prepara y presenta sus estados financieros en soles, que es la moneda funcional que le corresponde. La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal que brinda, entre otros factores.

Las operaciones en moneda extranjera son contabilizadas al tipo de cambio del día que se realiza la operación, ajustados al cierre del ejercicio al tipo de cambio de compra o venta determinado por la SBS, según corresponda a los saldos en moneda extranjera de activos y pasivos respectivamente, en concordancia con la NIC 21 "Efectos de las variaciones en los tipos de cambio de la moneda extranjera". El tipo de cambio utilizado al 31.12.2018 es de 3.37 la venta.

c) Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales se registran a su valor nominal y están referidas a las deudas por la venta de servicios a terceros, a miembros de la Orden y al personal administrativo.

d) Mercaderías

La cuenta mercadería es una cuenta del activo en el cual se contabilizan todos los movimientos relativos a las existencias. Se incluyen dentro del activo corriente ya que las existencias entran y salen y no tienen un carácter permanente. Ésta cuenta es utilizada por la entidad para registrar los movimientos del inventario de bienes disponibles para la venta.

e) Reconocimiento de la depreciación de inmuebles, maquinaria y equipo

Se han efectuado de acuerdo al uso, deterioro u obsolescencia de acuerdo al servicio que prestan.

La depreciación ha sido calculada por el método de línea recta, aplicando uniformemente tasas anuales suficientes para consumir los valores del costo de bienes del activo fijo.

Denominación	Porcentaje %
Terrenos	0
Edificios y otras construcciones	3
Instalaciones	10
Vehículos	20
Muebles y enseres costo de adquisición	10
Equipos diversos y costo de adquisición	25
Herramientas y unidades de reemplazo	10
Otros activos – obras de arte	25

f) Provisión para compensación por tiempo de servicios

La Compensación por Tiempo de Servicios (CTS) es calculada en función al tiempo de servicios de cada trabajador y de acuerdo con las disposiciones legales vigente. Son reconocidos como pasivos cuando el trabajador ha prestado servicio a la institución a cambio del derecho de recibir pagos en el futuro.

Durante el año 2018 el CIP – CDP cumplió con el depósito oportuno de la CTS en los meses de Mayo y Noviembre, registrándose como provisión sólo los meses de cálculo de Noviembre y Diciembre 2018.

g) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos cuando los ingenieros amortizan sus cuotas y cuando se presta el servicio a los mismos y a terceros.



Los principales ingresos del CIP – CDP están relacionados con la inscripción de los nuevos colegiados y las cuotas mensuales que pagan los miembros de la orden, con las cuales se opera bajo el principio de lo percibido por la incertidumbre de su cobranza.

Los ingresos por otros conceptos son por servicios diversos que ofrece el colegio a sus miembros de la orden y terceros y que son cobrados ya sea en efectivo o mediante depósito en cuenta al momento de su ejecución.

h) Reconocimiento de gastos

Los gastos se registren en los períodos con los cuales se relaciona a medida que se devengan.

i) Efectivo y equivalente de efectivo

El estado de flujos de efectivo comprende el efectivo disponible, depósitos en tránsito, depósitos a la vista en banco. El método empleado es el directo: Operación, Inversiones y Financiamiento.

j) Aspecto Tributario

“Los colegios profesionales forman parte del Sector Público Nacional y por tanto se encuentran inafectos al Impuesto a la Renta” (RTF N° 07378-2-2007).

EL CIP – CDP como colegio profesional y asociación sin fines de lucro no es sujeto tributario del impuesto a la renta.

En la atención a los miembros de la orden presta servicios extraordinarios como:

- Alquiler de ambientes
- Servicios de alquiler de cancha
- Servicios de encargos de revisión de expedientes
- Servicios del centro de arbitraje y centro de peritaje
- Desarrollo de academias de verano
- Cursos y capacitaciones
- Venta de souvenirs
- Venta de carnets

Los cuales están gravados con el Impuesto General a las Ventas (IGV) que la institución cumple con el pago mensual de acuerdo a las declaraciones del impuesto ante la SUNAT, aplicando el crédito fiscal correspondiente. La utilidad de estas rentas obtenidas, se utilizan para los fines para lo cual fue creado el colegio de ingenieros, además del mantenimiento de la institución para su funcionamiento. No existe distribución de utilidades y patrimonio entre el Consejo Directivo, Miembros de la Orden y trabajadores.

El CIP – CDP es considerado Agente de Retención del pago de rentas de cuarta categoría (pago por honorarios) y de quinta categoría (pago de remuneraciones), y además se ejecuta las detracciones respecto a los servicios prestados de alquiler de locales, arbitraje, peritaje, revisión de expedientes en lo que supera el monte establecido. (S/ 700.00)

Con relación a las contribuciones a EsSalud éstas se calculan teniendo en cuenta el monto de las remuneraciones de los trabajadores registrados en la planilla de la institución (9%).

El colegio como dueños de los predios que posee se encuentra afecto al impuesto predial, arbitrios municipales los mismos que se han cancelado en su integridad los cuatro trimestres del año 2018.

Asimismo, el Colegio desde el mes de febrero 2016 es considerado como principal contribuyente regional (PRICO), obligados a presentar los libros electrónicos de ventas y compras en los plazos establecidos según el cronograma de obligaciones tributarias.



Desde febrero 2017, el CIP – CDP se acogió a la emisión voluntaria de comprobantes electrónicos con el sistema facturador SUNAT, realizando cambio en nuestro sistema computarizado, utilizando actualmente el sistema SIG – CIP, implementando con los requerimientos solicitados por SUNAT para la comunicación de los comprobantes el mismo día de la emisión. Asimismo, el sistema está integrado con los 05 comités locales, con las mismas funcionalidades que se manejan en la sede Piura, manejando la información en línea y real.

NOTA 03 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Este rubro representa el efectivo que se encuentra en caja como aquellos depositados en las cuentas corrientes de la entidad y son de libre disposición. Su composición es como se indica:

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Caja Moneda Nacional	0.00	2,555.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,555.00
Fondo Fijo	759.67	1,500.00	0.00	200.00	200.00	0.00	2,659.67
Remesas en Tránsito M. N.	12,122.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,122.31
Documentos en tránsito M.N.	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
En tránsito tarjetas Procesos MC Perú	505.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	505.00
En tránsito tarjeta visa recurrente	125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125.00
Caja Municipal de Sullana – Cuenta 113-106-1002060	8,253.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,253.96
Caja Municipal de Sullana – Cuenta 101-106-1000795	0.00	-6,319.36	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,319.36
Caja Municipal de Sullana – Cuenta 101-106-1000245	0.00	3,082.53	0.00	0.00	0.00	0.00	3,082.53
Caja Municipal de Sullana – Cuenta 101-106-1000827	0.00	5,606.04	0.00	0.00	0.00	0.00	5,606.04
Cuenta Municipal de Sullana – Cuenta 101-106-1000227	0.00	1,564.51	0.00	0.00	0.00	0.00	1,564.51
Cuenta Municipal de Sullana – Cuenta 101-107-1000024	0.00	203.89	0.00	0.00	0.00	0.00	203.89
Caja Piura – Cuenta 110-01-2561899	1,990.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,990.85
Banco Continental – Cuenta 011-267-010078360-23	-15,775.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15,775.13
Banco Continental – Cuenta 011-267-0100110868-25	16,621.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,621.87
Banco Continental – Cuenta 011-267-0100110841-22	243.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	243.21
Banco Continental – Cuenta 011-267-0100110833-29	38,522.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,522.36
Banco Continental – Cuenta 011-267-0100110744-28	284.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	284.26
Banco Continental – Cuenta 011-267-0100119601-21	1,252.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,252.20
Banco Continental – Cuenta 011-0274-0100025508	0.00	6,807.85	0.00	0.00	0.00	0.00	6,807.85
Banco Continental – Cuenta 00010011730727	0.00	0.00	3,354.33	0.00	0.00	0.00	3,354.33
0010267000100011725029	0.00	0.00	0.00	4,392.97	0.00	0.00	4,392.97
Banco Continental – Cuenta 001102670100117277	0.00	0.00	0.00	0.00	2,031.82	0.00	2,031.82
Banco Continental – Cuenta 0100034939	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,741.59	74,741.59
Banco Continental – Cuenta 0100117285	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.87	5.87
Banco Continental – Cuenta 01000121851	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.27	3.27
Detracciones	2,717.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,717.41



Banco de la Nación – Cuenta 00-646-030587	1,401.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,401.14
Caja Paíta N° 171-104- 1003459	0.00	0.00	0.00	0.00	3,479.39	0.00	3,479.39
Fondo sujeto a restricciones	2,108.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,108.00
TOTAL	72,132.11	15,000.46	3,354.33	4,592.97	5,711.21	74,750.73	175,541.81

NOTA 04 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES - TERCEROS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Tasas administrativas arbitraje	307,288.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	307,288.47
Tasas administrativas peritaje	9,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,000.00
Revisión de expedientes	3,555.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,555.18
Certificados de habilidad y cuotas	1,048.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,048.70
Rifa Institucional	41,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,300.00
TOTALES	362,192.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	362,192.35

NOTA 05 CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL, A LOS ACCIONISTAS (SOCIOS), DIRECTORES Y GERENTES

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Cuentas por cobrar al personal	250.00	5,597.40	0.00	0.00	0.00	400.00	6,247.40
Cuentas por cobrar a socios – préstamos beneficios de ISS	5,000.00	0.00	0.00	0.00	2,300.00	0.00	7,300.00
Otras cuentas por cobrar diversas	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
TOTALES	5,250.00	15,597.40	0.00	0.00	2,300.00	400.00	23,547.40

NOTA 06 CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS - TERCEROS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Tributos	7,221.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,221.40
Reclamos a terceros	6,268.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,268.00
Préstamo por subsidio por fallecimiento	6,025.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,025.00
Cuentas por cobrar diversas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuentas por cobrar entre sedes	2,193.63	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	102,193.63
TOTALES	21,708.03	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	121,708.03

NOTA 07 OTROS SERVICIOS CONTRATADOS POR ANTICIPADO

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Rendición de viáticos	9,595.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,595.50
Otros	8,132.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,132.88
TOTALES	17,728.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,728.38

NOTA 08 MERCADERIAS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Certificados de habilidad	0.00	111.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111.00
Otros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	461.60	461.60
TOTALES	0.00	111.00	0.00	0.00	0.00	461.60	572.60



NOTA 09 INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Terrenos	962,133.90	48,294.40	0.00	55,170.63	0.00	31,752.00	1,097,350.93
Edificios y otras construcciones	1,801,687.86	36,265.29	25,675.36	0.00	0.00	125,938.21	1,989,566.72
Instalaciones	513,549.15	0.00	3,976.11	0.00	0.00	0.00	517,525.26
Edificaciones comité Chulucanas	38,707.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,707.03
Vehículos motorizados	101,311.74	0.00	0.00	0.00	0.00	4,006.78	105,318.52
Muebles y enseres	158,502.67	22,009.55	5,090.41	3,105.67	4,049.36	25,725.11	218,482.77
Equipos para proceso de información	188,938.00	0.00	7,213.47	7,571.95	8,260.33	10,847.88	222,831.63
Equipos para proceso de comunicación	17,037.21	0.00	385.00	211.69	185.00	0.00	17,818.90
Equipos de seguridad	11,982.88	0.00	0.00	0.00	90.00	0.00	12,072.88
Otros equipos	96,730.93	80,513.47	295.00	1,149.22	498.59	41,751.63	220,938.84
Herramientas	6,661.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,661.28
Unidades de reemplazo	8,555.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,555.00
Construcciones en curso	2,299,077.34	239,005.47	0.00	35,740.44	0.00	0.00	2,573,823.25
TOTALES	6,204,874.99	426,088.18	42,635.35	102,949.60	13,083.28	240,021.61	7,029,653.01

NOTA 10 OTROS ACTIVOS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Otros activos	1,855.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,855.00
TOTALES	1,855.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,855.00

NOTA 11 DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO ACUMULADO

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Edificios, construcciones e instalaciones	1,511,994.37	16,505.28	119.28	0.00	0.00	18,915.05	1,547,533.98
Vehículos motorizados	41,998.96	0.00	0.00	0.00	0.00	1,736.28	43,735.24
Muebles y enseres	78,123.43	11,041.87	3,753.92	990.46	1,451.99	7,115.62	102,477.29
Equipos para procesos de información	202,006.19	0.00	7,770.63	4,405.65	4,609.50	8,998.95	227,790.92
Equipos para procesos de comunicación	10,142.45	0.00	209.25	52.44	185.00	4,435.68	15,024.82
Equipos de seguridad	8,488.81	0.00	0.00	0.00	0.00	2,034.17	10,522.98
Otros equipos	66,385.47	16,759.39	132.75	184.29	275.78	14,758.40	98,496.08
Herramientas y unidades de reemplazo	10,978.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,978.26
Otros activos	1,387.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,387.75
TOTALES	1,931,505.69	44,306.54	11,985.83	5,632.84	6,522.27	57,994.15	2,057,947.32



NOTA 12 TRIBUTOS, CONTRAPRESTACIONES Y APORTES AL SISTEMA DE PENSIONES Y DE SALUD POR PAGAR

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
IGV-Cuenta propia	2,819.45	0.00	-151.63	0.00	0.00	0.00	2,667.82
Renta de 4ta categoría	7,011.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,011.15
Renta de 5ta categoría	860.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	860.00
EsSalud	8,833.66	0.00	0.00	0.00	0.00	592.02	9,425.68
EsSalud Vida	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
ONP	3,959.68	0.00	0.00	0.00	0.00	252.71	4,212.39
AFP Prima	1,504.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,504.14
AFP Integra	7,016.40	0.00	0.00	0.00	0.00	598.27	7,614.67
AFP Profuturo	705.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	705.58
TOTALES	32,730.06	0.00	-151.63	0.00	0.00	1,443.00	34,021.43

NOTA 13 REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAGAR

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Sueldos y salarios por pagar	1,074.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,074.70
Vacaciones por pagar	154.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154.72
Compensación por tiempo de servicios	4,209.51	0.00	0.00	0.00	265.80	0.00	265.80
TOTALES	5,438.93	0.00	0.00	0.00	265.80	0.00	5,704.73

NOTA 14 CUENTAS POR PAGAR – COMERCIALES TERCEROS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Facturas por pagar	36,990.23	0.00	0.00	0.00	60.60	600.00	37,650.83
Anticipos otorgados	0.00	-2,061.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,061.00
Honorarios por pagar	37,597.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,597.20
TOTALES	74,587.43	-2,061.00	0.00	0.00	60.60	600.00	73,187.03

NOTA 15 CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS (SOCIOS), DIRECTORES Y GERENTES

DETALLE	AL 31.12.2018	AL 31.12.2017
Dietas por pagar	0.00	3,150.00

NOTA 16 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - TERCEROS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
Reclamaciones de terceros	351.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	351.26
Depósitos de garantía	2,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,200.00
Transferencias por rendir – Iss y CN de setiembre a diciembre 2018	149,802.10	0.00	0.00	0.00	451.40	0.00	150,253.50
Transferencias por rendir – expedientes de colegiatura	35,740.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,740.00
Revisiones de expedientes	63,719.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,719.69
Devoluciones de procesos arbitrales y pagos de árbitros	33,963.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,963.44
Otras cuentas por pagar	15,070.15	0.00	0.00	0.00	0.00	7,000.00	22,070.15
TOTALES	300,846.64	0.00	0.00	0.00	451.40	7,000.00	308,298.04



NOTA 17 PASIVO DIFERIDO

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Ingresos diferidos cuenta CMAC C 2528760	560.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	560.00
Ingresos diferidos Cuenta Banco Continental 10078360	53,151.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,151.78
Ingresos diferidos Caja Sullana 113-106-1002060	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120.00
Ingresos diferidos Cuenta Comercio 410-20-0225582	1,275.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,275.00
Ingresos Diferidos Continental Provisional Soles 0011-0268-09-010026641	442.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	442.00
Ingresos diferidos continental 0011-0267-000100110868-25	27,191.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,191.50
Ingresos diferidos continental	14,750.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,750.01
Ingresos diferidos continental 011-0267-000100110833-29	58,071.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,071.24
Ingresos diferidos continental 011-0267-000100110744-28 - dólares	607.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	607.59
Ingresos diferidos Banco Nación Ordinaria 00-646-030587	1,025.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,025.00
Ingresos diferidos continental 00110267010011960121 - rifas	3,259.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,259.00
Ingresos diferidos Tarjeta Visa	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	650.00
Cuentas CL Sullana	0.00	2,582.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,582.00
TOTALES	161,103.12	2,582.00	0.00	0.00	0.00	0.00	163,685.12

NOTA 18 CAPITAL

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Capital	1,604,189.82	164,621.97	12,205.50	57,598.34	3,421.92	48,456.43	1,890,493.98
TOTALES	1,604,189.82	164,621.97	12,205.50	57,598.34	3,421.92	48,456.43	1,890,493.98

NOTA 19 EXCEDENTE DE REVALUACION

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Excedente de revaluación	0.00	35,595.46	0.00	0.00	0.00	0.00	35,595.46
TOTALES	0.00	35,595.46	0.00	0.00	0.00	0.00	35,595.46

NOTA 20 RESULTADOS ACUMULADOS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Resultados Acumulados	1,951,145.44	185,193.34	12,245.09	30,287.00	15,701.25	193,112.37	2,387,684.49
Resultados del Ejercicio	624,193.72	26,558.73	9,704.89	14,024.39	-5,328.75	107,027.99	776,180.97
TOTALES	2,575,339.16	211,752.07	21,949.98	44,311.39	10,372.50	300,140.36	3,163,865.46



NOTA 21 INGRESOS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Cuotas CIP CDP	1,679,940.10	153,445.70	26,400.20	37,685.00	24,842.50	187,852.80	2,110,166.30
Certificado de habilidad	114,116.00	29,104.00	2,200.00	1,910.00	1,150.00	23,028.63	171,508.63
Derecho de colegiatura	606,887.92	14,088.00	10,000.00	80,000.00	13,000.00	71,240.00	723,215.92
Derecho de tesis	8,192.50	81.80	0.00	2,161.25	163.50	805.05	11,404.10
Ejercicio temporal	17,030.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212,386.00	229,416.00
Carnet nuevos y duplicados	3,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,260.00	6,960.00
Alquiler de locales	66,614.46	0.00	0.00	0.00	0.00	4,950.00	71,564.46
Alquiler de plataforma	18,665.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,665.30
Servicio de piscina	8,101.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,101.83
Ingresos de academia de verano	23,457.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,457.59
Carnet familiar	2,042.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,042.14
Ingreso centro de peritaje	185,329.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185,329.91
Auspicios	1,623.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,623.73
Revisión de expedientes de obra y visita técnica	562,659.24	2,557.17	683.86	0.00	721.94	924.94	567,547.15
Cursos, charlas	87,965.90	14,664.86	0.00	0.00	0.00	21,279.66	123,910.42
Constancias	348.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	348.81
Recarnetización	385.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	385.00
Bibliografía	278.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	278.64
Otros	88,063.44	240.24	6,927.00	7,287.90	8.47	284.00	102,811.05
Ingresos electorales	27,124.00	4,820.00	600.00	300.00	310.00	2,040.00	35,194.00
Certificados por cursos	11,063.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,063.58
Otros Alquileres	76,841.02	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	76,851.02
Certificado de obra pública	3,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550.00	4,350.00
Centro de arbitraje	325,485.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	325,485.04
Cuota extraordinaria	211,199.31	0.00	0.00	0.00	0.00	19,303.33	230,502.64
Souvenirs	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	474.58	474.58
TOTALES	4,130,915.46	219,001.77	46,821.06	57,344.15	40,196.41	548,378.99	5,042,657.84



NOTA 22 CARGAS DE PERSONAL

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Sueldos CIP CDP	693,384.14	69,826.32	0.00	0.00	13,042.00	63,556.38	839,808.85
Gratificaciones CIP CDP	114,837.94	0.00	0.00	0.00	2,974.61	10,919.92	128,732.47
Vacaciones	49,348.30	0.00	0.00	0.00	0.00	1,297.00	50,645.30
Atención al personal administración	10,095.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,095.51
Régimen de prestaciones de salud	62,110.99	0.00	0.00	0.00	1,173.78	5,856.61	69,141.38
Seguro de vida	7,495.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,495.90
Seguro de vida directivos	2,171.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,171.76
Retribuciones al directorio	11,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,160.00
Compensación por tiempo de servicio	68,935.31	0.00	0.00	0.00	1,221.92	6,099.10	76,256.33
TOTALES	1,019,539.86	69,826.32	0.00	0.00	18,412.31	87,729.01	1,195,507.50

NOTA 23 SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Transporte de carga y pasajeros	5,454.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,454.96
Estacionamiento y peajes	162.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162.14
Movilidad	3,626.00	0.00	2,136.10	1,733.40	1,267.00	8,814.50	17,577.00
Courrier	24,497.83	0.00	0.00	170.00	185.99	0.00	24,853.82
Bidones de Agua	667.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	667.57
Servicios eventuales	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
Honorarios administrativos	18,125.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,125.00
Servicios notariales y registrales	2,825.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,825.09
Otros servicios	2,755.86	74,381.18	0.00	50.00	500.00	4561.40	82,248.44
Honorarios vigilantes	18,450.00	0.00	0.00	400.00		0.00	18,850.00
Honorarios revisiones de expedientes	442,646.37	0.00	251.01	0.00	408.69	0.00	443,306.07
Estudios y proyectos	39,154.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,154.00
Honorarios árbitros – centro de arbitraje	44,133.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,133.48
Honorarios por asesoría legal externa	8,152.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,152.18
Honorarios por elaboración de peritaje	191,688.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191,688.32
Auditoría y contable	14,688.22	0.00	0.00	836.70	0.00	0.00	15,524.92
Otros servicios prestados por terceros	24,300.00	0.00	5,500.00	14,596.10	0.00	12,268.54	56,664.64



Mantenimiento y reparaciones	19,292.77	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00	19,317.77
Mantenimiento de áreas verdes	34,456.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,456.98
Honorarios por mantenimiento de piscinas	16,237.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,237.30
Mantenimientos de local	14,739.77	0.00	2,585.00	635.00	0.00	11,384.91	29,344.68
Honorarios servicios de parcela	16,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,500.00
Energía Eléctrica	77,521.56	0.00	460.40	177.60	754.90	5,391.02	84,305.48
Agua potable	28,426.88	0.00	252.17	179.20	0.00	626.86	29,485.11
Agua cisterna	21,442.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,442.40
Teléfono	9,610.64	0.00	1,747.10	998.15	1,098.60	2,483.31	15,937.80
Teléfono móviles	7,370.73	0.00	0.00	678.20	0.00	0.00	8,048.93
Internet	35,173.76	0.00	0.00	0.00		0.00	35,173.76
Alquileres	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00
Servicio de monitoreo alarma	310.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310.32
Servicio de mailing	9,395.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,395.41
Publicaciones	23,205.82	0.00	40.00	0.00	0.00	20,584.81	43,830.63
Servicios de imprenta	82,857.38	0.00	0.00	231.00	100.00	0.00	83,188.38
Gastos bancarios	45,178.07	0.00	0.00	0.00	0.00	5,743.32	50,921.39
Gastos de laboratorio	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
TOTALES	1,285,046.81	74,381.18	12,996.78	20,685.35	10,315.18	71,858.67	1,475,283.97

NOTA 24 TRIBUTOS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Impuesto Predial	20,153.80	0.00	0.00	0.00	0.00	2,238.95	22,392.75
Arbitrios municipales y seguridad ciudadana	8,595.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,595.50
Impuesto vehicular	1,339.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,339.10
Otros tributos	160.90	13.69	797.49	0.00	433.25	0.00	1,405.33
ITF	540.89	0.00	0.00	0.00	0.00	15.46	556.35
TOTALES	30,790.19	13.69	797.49	0.00	433.25	2,254.41	34,289.03

NOTA 25 PROVISIONES DEL EJERCICIO

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Edificaciones	70,093.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,093.25
Equipo de transporte	20,002.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,002.46
Muebles y enseres	15,586.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,586.35
Equipos diversos	78,207.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,207.13
Herramientas y unidades de reemplazo	1,521.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,521.63
Obras de arte	463.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	463.75
General	0.00	9,786.08	2,601.69	0.00	1,257.25	11,541.77	25,186.79
TOTALES	185,874.57	9,786.08	2,601.69	0.00	1,257.25	11,541.77	211,061.36



NOTA 26 INGRESOS DIVERSOS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Otros ingresos de gestión	70,525.65	10,000.00	0.00	0.00	131.18	100,000.00	180,656.83
Diferencia de ingreso por redondeo	30.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.20
Ingreso descuento de planilla	2,510.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,510.84
Ingreso de colegiatura CL Sullana	13,579.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,579.35
Ingreso de colegiatura CL Talara	89,517.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	89,517.20
Ingreso de colegiatura CL Chulucanas	4,026.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,026.00
Ingreso de colegiatura CL Sechura	3,219.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,219.50
Ingreso de colegiatura CL Paita	4,839.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,839.75
TOTALES	188,248.49	10,000.00	0.00	0.00	131.18	100,000.00	298,379.67

NOTA 27 INGRESOS FINANCIEROS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Depósitos en instituciones financieras	150.67	183.22	19.97	5.60	72.55	0.00	432.01
Diferencia de cambio	905.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	905.48
TOTALES	1,056.15	183.22	19.97	5.60	72.55	0.00	1,337.49

NOTA 28 CARGAS FINANCIERAS

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paita	Talara	Total
Obligaciones emitidas	145.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145.00
Obligaciones tributarias	1,247.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,247.42
Descuentos concedidos por pronto pago	2,892.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,892.80
Diferencia de cambio	2,052.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,052.57
Otros Gastos bancarios	168.96	0.00	527.30	723.00	546.10	0.00	1,965.36
TOTALES	6,506.75	0.00	527.30	723.00	546.10	0.00	8,303.15



NOTA 29 CARGAS DIVERSAS DE GESTION

DETALLE	Piura	Sullana	Chulucanas	Sechura	Paíta	Talara	Total
ISS	192,315.50	0.00	2,988.00	5,085.60	2,735.00	0.00	203,124.10
CN	85,341.00	0.00	1,418.00	1,536.00	1,256.40	0.00	89,551.40
Seguro Vehicular	4,950.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,950.56
Suscripciones y cotizaciones	3,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,200.00
Licencias y derechos de vigencia	295.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295.00
Suministros	13,206.58	0.00	98.70	710.00	132.00	0.00	14,147.28
Combustibles y lubricantes	8,510.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,510.96
Sanciones administrativas	4,200.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,200.30
Gastos de colegiatura y ceremonia	55,012.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,012.61
Útiles de oficina	12,102.85	0.00	212.80	364.70	41.05	1,073.35	13,794.75
Materiales de limpieza	21,153.45	0.00	288.37	439.20	93.30	976.79	22,951.11
Gastos fiesta fin de año	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00
Copias anillados	1,751.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,751.80
Atenciones oficiales	32,281.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,281.10
Asistencia a congresos	57,793.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,793.90
Asistencia representación CIP – Varios	47,795.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,795.68
Accesorios diversos	5,933.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,933.54
Compra de periódicos	1,661.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,661.70
Gastos de aniversario	92,636.45	0.00	1,978.00	0.00	0.00	0.00	94,614.45
Gasto de academia de verano	22,023.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,023.63
Gastos de actividades	53,856.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	53,856.82
Refrigerio personal y reuniones	29,906.84	0.00	708.50	236.70	140.30	0.00	30,992.34
Gastos de parcela	13,745.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,745.06
Gastos electorales	64,025.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,025.54
Apoyo a comités locales	6,143.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,143.41
Gastos congreso nacional	1,655.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,655.00
Otros gastos	7,179.42	38,618.99	2,184.16	1,338.42	877.0	30,868.50	81,066.49
Gastos capítulos	6,447.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,447.93
Colegiaturas	207,549.00	0.00	7,876.00	6,444.00	9,389.75	235,048.50	466,307.25
Duplicado carnets, recarnetización	2,590.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,590.00
Gastos por navidad	96,742.88	0.00	1,797.15	5,763.29	100.00	0.00	104,403.32
Diferencia gasto por redondeo	122.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	122.44



Colegiatura ejercicio temporal	6,389.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,389.26
Apoyo a instituciones	530.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	540.00
Gastos proyecto avícola	42,846.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,846.74
Gastos por cursos, charlas, seminarios, simposium	76,071.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,071.25
Gastos de actividades institucionales	0.00	0.00	653.20	0.00	0.00	0.00	653.20
TOTALES	1,278,268.20	38,618.99	20,212.88	21,917.91	14,764.80	267,967.14	1,641,749.92

