

INFORME DE **ESTADOS FINANCIEROS** **Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

ESTADO DE RESULTADOS

DE ENERO A MAYO 2023

ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO A MAYO 2023

Ingresos

Ingresos Ordinarios Propios	Q	3,029,653.85	
Ingresos Extraordinarios	Q	206,878.31	
Ingresos Por Productos Financieros	Q	168,174.91	
Total Ingresos			Q 3,404,707.07

Gastos

Gastos de Personal	Q	539,778.27	
Gastos Operativos	Q	596,200.73	
Honorarios Profesionales y Tecnicos	Q	301,112.30	
Alimentacion, Otros Gastos por Actividades y Reuniones de Organos y Comisiones	Q	125,368.83	
Viaticos Locales	Q	56,265.00	
Viaticos al Exterior	Q	61,567.35	
Otros Gastos Financieros	Q	75,330.05	
Total Gastos			Q 1,755,622.53
Diferencia de Ingresos menos Gastos			Q 1,649,084.54

Integracion de Ingresos

Ingresos Ordinarios Propios

Cuota ordinaria	Q	2,391,820.00		
Congreso cuota anual	Q	300,750.00		
Constancia de colegiado activo	Q	20,550.00		
Constancia de calidad	Q	11,525.00		
Pin	Q	10,975.00		
Carné	Q	14,790.00		
Inscripcion nuevos colegiados	Q	131,400.00		
Multa por inscripcion	Q	137,663.85		
Constancia de calidad portable	Q	10,180.00	Q	3,029,653.85

Ingresos Extraordinarios

Otros ingresos(Pagos de agremiados no identificados)	Q	2,078.32		
Comision Universidad de San Carlos de Guatemala (15%)	Q	75,650.63		
Comision Asamblea de Presidentes (25%)	Q	126,084.36		
Mensajeria	Q	15.00		
Diplomado en Psicoanalisis	Q	850.00		
Diplomado Internacional en Emergencia y Desastres	Q	2,200.00	Q	206,878.31

Ingresos por Productos Financieros

Intereses bancarios Banco Industrial	Q	7,669.89		
Recargo tarjeta de credito	Q	41,236.53		
Diferencial cambiario	Q	10.99		
Intereses bancarios Bantrab	Q	2,285.27		
Intereses Certificados a Plazo Fijo Bantrab	Q	71,004.11		
Intereses Certificados a Plazo Fijo Banco Industrial	Q	45,968.12	Q	168,174.91

Total Ingresos

Q 3,404,707.07

Integración de Gastos

Gastos de Personal

Sueldos ordinarios	Q	367,698.33	
Sueldos extraordinarios	Q	17,896.43	
Bonificación decreto 78-89 y 04-2000	Q	19,625.27	
Bono 14	Q	30,641.54	
Aguinaldo	Q	30,641.54	
Indemnizaciones	Q	32,132.91	
Cuota patronal	Q	41,142.25	Q 539,778.27

Gastos Operativos

Actualización y mantenimiento de equipo de computo	Q	1,425.00
Accesorios de computo	Q	1,089.95
Papelería y útiles de escritorio	Q	21,213.91
Utensilios de limpieza	Q	7,105.93
Cuota Electricidad	Q	8,830.84
Cuota agua potable	Q	3,282.69
Cuota telefonica e internet	Q	20,617.31
Correo Guatex	Q	6,640.00
Abarrote uso del Colegio	Q	4,599.95
Agua Salvavida	Q	2,163.50
Depreciacion activos fijos	Q	67,910.67
Servicio extraccion de basura	Q	560.00
Repuestos de Motocicleta	Q	320.00
Servicio de seguridad y monitoreo	Q	7,610.00
Atencion al personal	Q	1,801.90
Publicaciones y convocatorias de prensa	Q	75,021.30
Gastos varios	Q	3,455.66
Depreciacion motocicleta mensajería	Q	2,000.00
Servicio de taxi	Q	6,024.00
Servicio de parqueo	Q	2,686.00
Arreglos Florales (Agremiados)	Q	535.00
Mantenimiento de Instalaciones, Sede Central y Subsedes	Q	1,917.32
Suscripciones SIP	Q	469.22
Reconocimientos, Plaquetas y Pines(Tomas de posesion y Juramentacion)	Q	10,122.00
Alquiler de bien inmueble Sede Central y Subsedes	Q	159,729.36
Alquiler de Mob. y Equipo para eventos	Q	2,337.50
Arancel Inscripcion Escritura Bien Inmueble Nueva Sede Central	Q	11,897.00
Boletas electorales	Q	948.00
Material de empaque	Q	395.00

Reparacion Instalaciones Subsede Quetzaltenango	Q	52,300.00		
Suscripciones de Servicios Informaticos	Q	25,885.83		
Servicios de Limpieza Subsedes	Q	14,500.00		
Reparacion de Mobiliario y Equipo	Q	4,655.89		
Compra de Sombrillas	Q	46,575.00	Q	576,625.73
Honorarios Profesionales y Técnicos				
Honorarios por asesoría jurídica	Q	89,193.87		
Servicios de auditoria interna	Q	31,433.33		
Honorarios por servicios informaticos(Pagina Web)	Q	25,928.00		
Servicios de Diseño y Diagramacion Revista	Q	6,500.00		
Servicios de Revision Articulos Revista	Q	3,060.00		
Servicios Adquiridos	Q	26,090.50		
Servicios de Auditoria Externa	Q	11,000.00		
Servicios Informaticos Indexacion de Revista	Q	35,481.60		
Servicios Informaticos Administracion Aula Virtual	Q	64,000.00		
Revision de Documentos para Creditos Academicos	Q	7,000.00	Q	299,687.30
Alimentacion por Actividades, Reuniones de Organos, Comisiones y Otros Gastos				
Alimentacion y Bebidas en Juramentaciones	Q	8,066.90		
Servicios de Grupo Musical	Q	17,500.00		
Alimentacion en Actividades	Q	98,111.87		
Alimentacion Comision Revision y Actualizacion Estatutos	Q	1,690.06	Q	125,368.83
Viáticos Locales y al Exterior				
Viaticos Delegados Tribunal Electoral	Q	11,400.00		
Viaticos miembros de Organos y Comisiones	Q	40,887.00		
Viaticos Personal Administracion	Q	3,060.00		
Combustibles (Organos, Comisiones, Sede Central y Subsedes)	Q	21,000.00		
Renta de Vehiculo	Q	918.00		
Viaticos al Exterior	Q	61,567.35	Q	138,832.35
Otros Gastos Financieros				
Comision tarjeta de credito	Q	34,529.19		
Comision ServiPagos BI	Q	13,212.50		
Comision Bancaria	Q	85.00		
Impuesto sobre productos financieros IPF	Q	11,925.73		
Diferencial cambiario	Q	1,311.24		
Comision Banrural	Q	14,266.39	Q	75,330.05
Total Gastos			Q	1,755,622.53

ESTADO DE SITUACIÓN (BALANCE GENERAL) **DE ENERO A MAYO DE 2023**

ESTADO DE SITUACIÓN (BALANCE GENERAL)

DE ENERO A MAYO DE 2023

Activo

Caja y Bancos	Q	3,525,606.30
Inversiones	Q	5,000,000.00
Cuentas Por Cobrar	Q	657,363.35
Inventario Existencia Vales de Combustible	Q	3,930.00
Activos Fijos	Q	8,801,366.24
Total Activo	Q	17,988,265.89

Pasivo

Cuentas por Pagar	Q	200,921.66
Provisiones Laborales	Q	306,709.05
Total Pasivo	Q	507,630.71

Patrimonio

Patrimonio Resultados Acumulados	Q	15,831,550.64
Resultado del Ejercicio al 31 de mayo 2023	Q	1,649,084.54
Total Pasivo y Patrimonio	Q	17,988,265.89

INTEGRACIÓN ACTIVO

Caja y Bancos

Cajas Chicas (5 cajas)	Q	17,000.00
Banco Industrial, S.A. (4 cuentas)	Q	2,465,538.31
Banrural (2 cuentas)	Q	793,095.28
Banco de los Trabajadores(1 cuenta)	Q	249,972.59
Total Caja y Bancos	Q	3,525,606.18

Inversiones

Banco de los Trabajadores(1 certificado)	Q	1,000,000.00
Banco de los Trabajadores(1 certificado)	Q	4,000,000.00
Total Inversiones	Q	5,000,000.00

Cuentas por Cobrar

Juan Carlos Bautista Caal	Q	449,500.00
Asamblea de Presidentes	Q	15,400.00
Anticipo a Proveedores	Q	78,215.00
Depositos en Alquiler Sede Central y Subsedes	Q	29,481.90
Otras Cuentas Por Cobrar	Q	84,766.45
Total Cuentas por Cobrar	Q	657,363.35

Activos Fijos

Inmueble Colegio de Psicologos de Guatemala Zona 9	Q	7,654,023.00
Mejoras al Bien Inmueble Colegio de Psicologos Zona 9	Q	863,185.48
Mobiliaria y Equipo	Q	382,722.76
Programa de Computacion	Q	11,700.00
Equipo de Computacion	Q	305,332.93
Otros Activos	Q	6,050.00
Total Activos Fijos	Q	9,223,014.17
(-) Depreciación Acumulada	Q	421,647.93
Valor en Libros	Q	8,801,366.24

INTEGRACIÓN PASIVO

Cuentas por Pagar

Seguro de Vida para Agremiados	Q	55,437.04
Cuota Patronal I.G.S.S.	Q	8,735.10
Impuesto Asamblea de Presidentes	Q	54,247.50
Impuesto Universidad de San Carlos de Guatemala	Q	54,247.50
Impuesto Sobre la Renta(Retenciones a Proveedores)	Q	12,577.97
Cuota Laboral I.G.S.S. por Pagar	Q	3,954.11
Descuento Judicial (empleado)	Q	11,375.00
Impuesto Sobre la Renta(Empleados)	Q	347.44
Total Cuentas por Pagar	Q	200,921.66

Provisiones Laborales

Provision Bono 14	Q	52,472.50
Provision Aguinaldo	Q	28,517.58
Provision Indemnizaciones	Q	222,124.34
Provision Vacaciones	Q	3,594.63
Total Provisiones Laborales	Q	306,709.05

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

DE ENERO A MAYO DE 2023

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE GUATEMALA
EJECUCION PRESUPUESTARIA ENERO - MAYO 2023

RUBROS PARTIDAS GLOBALES	PRESUPUESTO APROBADO ASAMBLEA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	TOTAL EJECUTADO	SALDO	% DE EJECUCION
JUNTA DIRECTIVA	Q 225,600.00	Q 928.87	Q 16,106.10	Q 10,965.57	Q 3,870.08	Q 41,532.54	Q 73,403.16	Q 152,196.84	32.54%
TRIBUNAL DE HONOR	Q 306,000.00	Q 1,005.24	Q 13,774.07	Q 1,022.44	Q 1,947.51	Q 12,606.15	Q 30,355.41	Q 275,644.59	9.92%
TRIBUNAL ELECTORAL	Q 298,700.00	Q 39,255.80	Q 27,146.35	Q 60,253.65	Q 10,898.70	Q 11,373.87	Q 148,928.37	Q 149,771.63	49.86%
CONSEJO EDITORIAL	Q 186,010.00		Q 45,041.60	Q 1,787.32		Q 27,305.46	Q 74,134.38	Q 111,875.62	39.86%
COMISION DE ACREDITACION Y EDUCACION CONTINUA	Q 419,000.00		Q 8,450.00	Q 535.00	Q 740.00	Q 36,395.05	Q 46,120.05	Q 372,879.95	11.01%
COMISION CULTURA Y DEPORTE	Q 109,000.00		Q 12,935.00				Q 12,935.00	Q 96,065.00	11.87%
COMISION DE INTERVENCIO EN CRISIS Y APOYO PSICOSOCIAL	Q 119,260.00			Q 230.00	Q 655.00	Q 485.83	Q 1,370.83	Q 117,889.17	1.15%
COMISION PSICOLOGIA AMBIENTAL	Q 66,255.00		Q 71.00		Q 1,200.00		Q 1,271.00	Q 64,984.00	1.92%
COMISION DEFENSA GREMIAL	Q 24,201.00						Q -	Q 24,201.00	
ADMINISTRACION	Q 2,828,260.00	Q 170,000.20	Q 177,581.56	Q 208,086.58	Q 153,731.98	Q 224,592.96	Q 933,993.28	Q 1,894,266.72	33.02%
SUB-SEDE QUETZALTENANGO	Q 535,371.12	Q 16,222.78	Q 48,139.97	Q 67,688.67	Q 25,035.42	Q 23,019.66	Q 180,106.50	Q 355,264.62	33.64%
SUB-SEDE COBAN	Q 283,900.00	Q 13,897.88	Q 15,814.35	Q 13,569.98	Q 14,271.19	Q 22,736.65	Q 80,290.05	Q 203,609.95	28.28%
SUB-SEDE ZACAPA	Q 191,000.00	Q 9,995.03	Q 8,931.89	Q 9,049.61	Q 9,177.51	Q 11,261.88	Q 48,415.92	Q 142,584.08	25.35%
ASAMBLEAS ORDINARIAS/EXTRAORDINARIAS	Q 60,000.00	Q 6,239.70	Q 5,043.97				Q 11,283.67	Q 48,716.33	18.81%
TOMA DE POSESION ORGANOS DIRECTIVOS	Q 60,000.00			Q 27,118.00	Q 10,052.50	Q 22,152.12	Q 59,322.62	Q 677.38	98.87%
IMPREVISTOS	Q 75,000.00						Q -	Q 75,000.00	
PUBLICACIONES DE REGLAMENTOS	Q 150,000.00							Q 150,000.00	
ACTIVIDADES ESPECIALES PARA AGREMIADOS	Q 550,000.00					Q 14,000.00	Q 14,000.00	Q 536,000.00	2.55%
TOTAL	Q 6,487,557.12	Q 257,545.50	Q 379,035.86	Q 400,306.82	Q 231,579.89	Q 447,462.17	Q 1,715,930.24	Q 4,771,626.88	26.45%

EJECUCIÓN EXTRAORDINARIA

GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REMODELACIÓN

(Nueva sede central Colegio de Psicólogos de Guatemala)

**COLEGIO DE PSICOLOGOS DE GUATEMALA
EJECUCION EXTRAORDINARIA
GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REMODELACION**

AUTORIZADO EN ACTA NUMERO 3-2022, ASAMBLEA GENERAL EXTRAORDINARIA

COLEGIO DE PSÍCOLOGOS DE GUATEMALA DIA MIERCOLES 21/09/2022

EMPRESA EJECUTORA: CONSTRUCCIÓN Y PAVIMENTOS, SOCIEDAD ANONIMA

		MARZO 2023		*ABRIL 2023	*MAYO 2023	
		1ra. FASE	2da. FASE	2da. FASE	2da. FASE	TOTAL
06/03/2023	CHEQUE 6218 BANCO INDUSTRIAL ANTICIPO No. 1	Q 34,445.60				Q 34,445.60
24/03/2023	CHEQUE 0981 BANRURAL ANTICIPO No. 2	Q 25,834.20				Q 25,834.20
28/03/2023	CHEQUE 0986 BANRURAL CANCELACION	Q 25,834.20				Q 25,834.20
31/03/2023	CHEQUE 0995 BANRURAL ANTICIPO No. 1		Q 388,535.74			Q 388,535.74
21/04/2023	CHEQUE 6254 BANCO INDUSTRIAL ANTICIPO No. 2			Q 194,267.87		Q 194,267.87
10/05/2023	CHEQUE 1060 BANRURAL ANTICIPO No. 3				Q 194,267.87	Q 194,267.87
TOTALES		Q 86,114.00	Q 388,535.74	Q 194,267.87	Q 194,267.87	Q 863,185.48