

INFORME DE ESTADOS FINANCIEROS Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Marzo 2024



ESTADO DE RESULTADOS

Enero a Marzo 2024

ESTADO DE RESULTADOS ENERO-MARZO 2024

Ingresos		Total Acumulado	
Ingresos Ordinarios Propios	Q	2,226,150.00	
Ingresos por Cuota Anual Congreso	Q	253,308.00	
Ingresos Extraordinarios	Q	100,738.44	
Ingresos por Productos Financieros	Q	119,131.10	
Total Ingresos			Q 2,699,327.54
Gastos			
Gastos de Personal	Q	528,114.41	
Gastos Operativos	Q	186,522.18	
Honorarios Profesionales y Tecnicos	Q	83,020.55	
Servicios Profesionales Por Capacitaciones	Q	42,912.68	
Consumo Vales Combustibles Organos, Comision, Subsedes y Personal Administrativo	Q	26,071.79	
Gastos por Inaguracion Sede Central	Q	26,920.86	
Alimentacion Por Reuniones Ordinarias-Extraordinarias, Organos, Comisiones de Trabajo, Subsedes, Juramentaciones y Personal Administrativo	Q	41,358.63	
Servicios Contratados y Gastos de Mantenimiento Bien Inmueble	Q	101,054.67	
Viaticos Locales Organos, Comisiones y Personal Administrativo	Q	51,181.00	
Gastos de Representación del Exterior	Q	8,346.50	
Adquisicion de Mobiliario y Equipo de Computo	Q	189,681.65	
Gastos del VI Congreso Nacional de Psicologia	Q	86,493.31	
Otros Gastos Financieros	Q	35,263.65	
Total Engrosos			Q 1,406,941.88
Diferencia de Ingresos menos Gastos			Q 1,292,385.66

ESTADO DE SITUACIÓN (BALANCE GENERAL)

Enero a Marzo 2024

ESTADO DE SITUACION (BALANCE GENERAL) AL 31 DE MARZO 2024

Activo			Pasivo		
Caja y Bancos	Q	2,447,244.33	Cuentas por Pagar	Q	97,026.08
Inversiones (certificados a plazo fijo)	Q	6,000,000.00	Provisones Laborales	Q	378,590.58
Cuentas Por Cobrar	Q	569,232.46	Total Pasivo	Q	1,175,616.66
Inventario Existencia Vales de Combustible	Q	9,620.00	Patrimonio		
Activos Fijos	Q	9,970,326.16	Activos Fijos	Q	9,970,326.16
			Resultado de Ejercicios Anteriores	Q	6,558,094.47
			Resultado del Ejercicio al 29 de febrero 2024	Q	1,292,385.66
Total Activo	Q	18,996,422.95	Total Pasivo y Patrimonio	Q	18,996,422.95

INTEGRACIÓN ACTIVO

Caja y Bancos	
Cajas Chicas (4 cajas)	Q 13,500.00
Banco Industrial, S.A. (4 cuentas)	Q 1,047,046.18
Banrural (2 cuentas)	Q 1,218,084.42
Banco de los Trabajadores(1 cuenta)	Q 168,613.73
Total Caja y Bancos	Q 2,447,244.33
Inversiones	
Banrural (Congreso de Psicología 1 certificado)	Q 1,000,000.00
Banco de los Trabajadores(3 certificados)	Q 5,000,000.00
Total Inversiones	Q 6,000,000.00
Cuentas por Cobrar	
Juan Carlos Bautista Caal	Q 449,500.00
Cuentas Varias Por Liquidar	Q 183.75
Anticipo a Proveedores	Q 108,388.50
Cuentas Por Cobrar SAT(ISR empleados)	Q 1,543.14
Depositos en Alquiler Sede Central y Subsedes	Q 9,617.07
Total Cuentas por Cobrar	Q 569,232.46
Activos Fijos	
Inmueble Colegio de Psicologos de Guatemala Zona 9	Q 9,454,134.82
Mobiliaria y Equipo	Q 639,650.10
Vehiculos	Q 11,190.00
Programa de Computacion	Q 21,550.00
Equipo de Computacion	Q 433,324.93
Total Activos Fijos	Q 10,559,849.85
(-) Depreciación Acumulada	-Q 589,523.69
Valor en Libros	Q 9,970,326.16

INTEGRACIÓN PASIVO

Cuentas por Pagar

Cuentas Por Pagar Universidad de San Carlos de Guatemala	Q	488,052.84
Seguro de Vida para Agremiados	Q	65,053.64
Cuentas Por Pagar (Cheques Prescritos) Ricardo Cruz	Q	34,898.85
Depositos en Línea Pendientes de Liquidar	Q	1,299.00
Cuota Patronal I.G.S.S.	Q	13,441.29
Impuesto Asamblea de Presidentes	Q	80,220.00
Impuesto Universidad de San Carlos de Guatemala	Q	80,220.00
Impuesto Sobre la Renta(Retenciones a Proveedores)	Q	5,930.79
Cuota Laboral I.G.S.S. por Pagar	Q	6,084.72
Descuento Judicial (empleado)	Q	20,125.00
Impuesto Sobre la Renta(Empleados)	Q	1,699.95
Total Cuentas por Pagar	Q	<u>797,026.08</u>

Provisiones Laborales

Provision Bono 14	Q	58,880.33
Provision Aguinaldo	Q	27,420.91
Provision Indemnizaciones	Q	292,289.34
Total Provisiones Laborales	Q	<u>378,590.58</u>

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

DEL Enero a Marzo 2024

COLEGIO DE PSICOLOGOS DE GUATEMALA
EJECUCION PRESUPUESTARIA ENERO - MARZO 2024

RUBROS PARTIDAS GLOBALES	PRESUPUESTO APROBADO ASAMBLEA	ENERO	FEBRERO	MARZO	TOTAL EJECUTADO	SALDO	% DE EJECUCION
JUNTA DIRECTIVA	Q 297,900.00	Q 11,806.93	Q 28,240.89	Q 21,180.03	Q 61,227.85	Q 236,672.15	20.55%
TRIBUNAL DE HONOR	Q 306,000.00	Q 1,020.76	Q 11,668.33	Q 10,245.51	Q 22,934.60	Q 283,065.40	7.49%
TRIBUNAL ELECTORAL	Q 290,000.00	Q 3,732.00	Q 6,374.77	Q 19,458.26	Q 29,565.03	Q 260,434.97	10.19%
CONSEJO EDITORIAL	Q 162,212.50	Q 261.36	Q 18,529.68	Q 676.06	Q 19,467.10	Q 142,745.40	12.00%
ACREDITACION Y EDUCACION CONTINUA	Q 439,450.00	Q 2,905.90	Q 626.13	Q 30,276.20	Q 33,808.23	Q 405,641.77	7.69%
COMISION CULTURA Y DEPORTE	Q 125,000.00	Q 513.31	Q 952.59	Q 4,741.30	Q 6,207.20	Q 118,792.80	4.97%
COMISION DE INTERVENCIO EN CRISIS Y APOYO PSICOSOCIAL	Q 199,375.00		Q 796.27		Q 796.27	Q 198,578.73	0.40%
COMISION PSICOLOGIA AMBIENTAL	Q 75,950.00				Q -	Q 75,950.00	
COMISION DEFENSA GREMIAL	Q 96,470.00		Q 6,220.00		Q 6,220.00	Q 90,250.00	6.45%
COMISION DERECHOS HUMANOS	Q 138,100.00				Q -	Q 138,100.00	
ADMINISTRACION	Q 3,118,200.96	Q 405,847.90	Q 245,568.25	Q 279,269.76	Q 930,685.91	Q 2,187,515.05	29.85%
SUB-SEDE QUETZALTENANGO	Q 588,115.00	Q 31,556.31	Q 39,627.85	Q 25,401.96	Q 96,586.12	Q 491,528.88	16.42%
SUB-SEDE COBAN	Q 300,233.00	Q 18,251.38	Q 18,348.11	Q 14,574.21	Q 51,173.70	Q 249,059.30	17.04%
SUB-SEDE ZACAPA	Q 239,100.00	Q 13,071.88	Q 11,249.34	Q 10,616.65	Q 34,937.87	Q 204,162.13	14.61%
ASAMBLEAS ORDINARIAS/EXTRAORDINARIAS	Q 60,000.00	Q 14,848.33	Q 3,854.31		Q 18,702.64	Q 41,297.36	31.17%
PUBLICACIONES DE REGLAMENTOS	Q 75,000.00						
ACTIVIDADES ESPECIALES PARA AGREMIADOS	Q 550,000.00				Q -	Q 550,000.00	
TOTAL	Q 7,061,106.46	Q 503,816.06	Q 392,056.52	Q 416,439.94	Q 1,312,312.52	Q 5,673,793.94	18.59%

CONGRESO DE PSICOLOGIA	Q1,549,000.00		Q 6,500.31	Q 88,129.05	Q 94,629.36	Q 1,454,370.64	6.11%
-------------------------------	----------------------	--	------------	-------------	-------------	----------------	-------