



Informe de la Tesorería

2011-2012



INFORME DE TESORERIA 2011 - 2012

Sr. Lindbergth Chacón Jiménez

San José, 17 de noviembre del 2012

ESTIMADOS SEÑORES AFILIADOS:

En cumplimiento de las facultades y obligaciones de la Tesorería, estipuladas en los estatutos de ésta Cámara, me permito presentar a su consideración, el informe correspondiente a la Situación Financiera de ésta Cámara, al 30 de setiembre del 2012. En el mismo se detallan las principales actividades económicas realizadas con sus efectos financieros.

- a. Se continúa llevando un control semanal del origen y aplicación de fondos de acuerdo con el disponible. El área administrativa semanalmente brinda reportes a la tesorería de los ingresos recibidos y de su aplicación.
- b. Durante el año 2012, las operaciones financieras de la Cámara han sido atendidas con puntualidad, de acuerdo con los recursos económicos provenientes de los aportes ordinarios y/o extraordinarios de los asociados.
- c. Al 30 de setiembre del 2012, las cuentas por cobrar por cuotas de Asociados, deduciendo los pagos realizados posteriores a esta fecha asciende a **₡9.030.840.00**.

AUDITORIA

Para el mes de Abril, 2012 se decidió cambiar de Contador y a la vez se contrato la firma Jota Rivera Consultores, S.A., para realizar una Auditoria al 30 de setiembre del 2011, al respecto se logró establecer que el ambiente y estructura de control interno de la Cámara es bueno, fueron detectadas algunas deficiencias las cuales se están mejorando, esto bajo el principio de importancia relativa, dentro de la estructura y operaciones de la Cámara.

PRESUPUESTO AÑO 2012-2013

Este presupuesto esta balanceado de acuerdo con los ingresos estimados, mostrando un saldo de operación positivo al final del periodo. (Ver anexo)

Además del presupuesto, se adjunta hoja de soporte con el detalle de los justificantes de las partidas presupuestarias de ingresos y gastos para este periodo.

Actualmente se cuenta con 56 asociados activos.



INFORME DE TESORERIA 2011 - 2012

Sr. Lindbergth Chacón Jiménez

La Cámara logró equilibrar su presupuesto, gracias al incremento de cuotas de este año. No obstante, ese incremento solo consiguió financiar una base mínima operativa, la cual tenemos que fortalecer con el fin de que la Cámara expanda sus servicios y cobertura de temas.

Para mantener este equilibrio financiero se presupuestó un aumento de la cuota del 7% a partir del mes de Enero del año 2013 y de un 7% en el mes de Julio del año 2013. Esta cuota puede disminuir si se reciben otros ingresos como el originado por más socios, patrocinadores o aportes especiales.

CONTROLES INTERNOS

Se continuará trabajando con el propósito de mejorar la transparencia y alcances de los controles internos, para contar con ese nivel de neutralidad y exigencia que nos hace esforzarnos para el sector.

Los controles aplicados han sido de suma importancia para que la Cámara presente finanzas saludables, de modo que se continúe trabajando arduamente para lograr que todos los controles contables y financieros reflejen en forma fiel sus finanzas día a día.

Es importante resaltar que el área administrativa de esta Cámara trabaja con recursos escasos, sin embargo, continua realizando una excelente labor desarrollada por el personal de ésta área.

Muchas gracias.

Lindbergth Chacón Jiménez
Tesorero



INFORME DE TESORERIA 2011 - 2012

Sr. Lindbergh Chacón Jiménez

Estado de situación financiera
Colones
Al 30 de Setiembre del 2012

	Setiembre de 2012	Agosto de 2012
ACTIVO		
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo	200.000	100.000
Bancos	16.397.628	15.747.137
Cuentas por cobrar	11.750.976	13.135.705
Partidas anticipadas	0	0
<u>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE:</u>	<u>28.348.604</u>	<u>28.982.842</u>
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Inversiones no circulantes	800.000	800.000
Propiedad, Planta y Equipo	16.447.373	16.174.373
Depreciación Acumulada	-13.695.279	-13.638.787
<u>Total propiedad, planta y equipo:</u>	<u>2.752.093</u>	<u>2.535.586</u>
Derechos telefónicos	57.135	57.135
Depósitos en garantía	389.540	389.540
<u>TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE</u>	<u>3.998.768</u>	<u>3.782.261</u>
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	<u>32.347.372</u>	<u>32.765.103</u>
PASIVO		
A CORTO PLAZO		
Convenio con Asociación Nacional Hortícola	0	0
Centro de Arbitraje Agrario	1.099.460	1.039.460
Caja Costarricense de Seguro Social	1.049.753	1.024.457
Ingresos no devengados	5.684.627	5.684.627
Impuesto sobre la renta salarios	18.800	18.800
Gastos acumulados por pagar	1.804.828	1.804.828
<u>Total Pasivo a Corto Plazo</u>	<u>9.657.468</u>	<u>9.572.172</u>



INFORME DE TESORERIA 2011 - 2012

Sr. Lindbergh Chacón Jiménez

A LARGO PLAZO

Documentos por pagar	0	0
<u>Total Pasivo a Largo Plazo</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

TOTAL DEL PASIVO

	<u>9.657.468</u>	<u>9.572.172</u>
--	-------------------------	-------------------------

PATRIMONIO

Aporte inicial de Asociados	17.556	17.556
Partidas especiales	41.775.000	41.775.000
Compañía Santa Anita	2.672.000	2.672.000
	-	
Déficit acumulado	23.543.329	-23.543.329
Superávit neto del período	1.768.678	2.271.704

Total Patrimonio

	<u>22.689.905</u>	<u>23.192.931</u>
--	--------------------------	--------------------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

	<u>32.347.372</u>	<u>32.765.103</u>
--	--------------------------	--------------------------



INFORME DE TESORERIA 2011 - 2012

Sr. Lindbergh Chacón Jiménez

Estado de Superávit o Déficit
Colones
Al 30 de setiembre del 2012

	Setiembre de 2012	Agosto de 2012
<u>INGRESOS</u>		
Cuotas de Asociados	64.828.337	59.717.933
Ingresos de Patrocinadores	1.776.612	1.602.242
<u>TOTAL DEL INGRESO</u>	<u>66.604.949</u>	<u>61.320.175</u>
<u>COSTOS Y GASTOS</u>		
Gastos de operación	81.266.842	75.236.710
<u>DÉFICIT ANTES DE GASTOS FINANCIEROS</u>	<u>(14.661.893)</u>	<u>(13.916.535)</u>
Gastos financieros	1.110.104	1.090.405
Otros gastos	813.308	813.308
<u>DÉFICIT DE OPERACIÓN</u>	<u>(16.585.305)</u>	<u>(15.820.248)</u>
<u>OTROS INGRESOS</u>		
Ingresos no corrientes	18.353.983	18.091.952
<u>SUPERÁVIT NETO DEL PERÍODO</u>	<u>1.768.678</u>	<u>2.271.704</u>