

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2023

Expresado en Soles

ACTIVO	Nota	Al 31.12.2023		Nota	Al 31.12.2023
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO Y PATRIMONIO		
Efectivo y Equivalente de efectivo	3	145,242.45	PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	4	4,930.26	Sobregiros Bancarios	9	0.00
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	5	197,209.08	Tributos por pagar	10	1,746.90
Existencias (neto)		0.00	Remuneraciones por pagar	11	145.83
Total Activo Corriente		347,381.79	Cuentas por Pagar Comerciales	12	0.00
			Otras Cuentas por Pagar		7,054.48
			Total Pasivo Corriente		8,947.21
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (neto)	6	717,145.45	Otras Cuentas por Pagar		
Activos Intangibles (neto)	7	2,740.18	Provisiones		
Otros Activos	8	754.39	Total Pasivo No Corriente		0.00
Total Activo No Corriente		720,640.02			
			PATRIMONIO NETO		
			Capital	13	360,375.00
			Excedente de Revaluación	14	173,759.00
			Resultados Acumulados	15	563,393.63
			Resultados del Ejercicio	16	-38,453.03
			Total Patrimonio Neto		1,059,074.60
TOTAL ACTIVO		1,068,021.81	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1,068,021.81


 Karina Fabiola Palomino Guerrero
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA
 Abog. Fabiola Dalila Dominguez Perez
 DECANO


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Martha Payada Chiquillo Arango
 Directora de Economía

ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO

Del 01 de enero del 2023 al 31 de diciembre del 2023

Expresado en Soles

	NOTA	Del 01.01.2023 al 31.12.2023
Ingresos Operacionales	17	811,944.23
Otros Ingresos Operacionales	18	4,256.11
Total de Ingresos Brutos		816,200.34
Gastos de Ventas		0.00
Gastos de Administración	19	-854,885.60
Otros Ingresos	20	0.00
Otros Gastos		0.00
RESULTADO OPERATIVO		-38,685.26
Ingresos Financieros	21	443.11
Gastos Financieros	22	-210.88
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		-38,453.03


Karina Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31.12.2023

Expresado en Soles

NOTA N° 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

CUENTA	DETALLE		Al 31.12.2023
101001	CAJA SOLES (INGRESO PENDIENTE DE DEPOSITAR)	(1)	10.00
102001	FONDO FIJO DE CAJA CHICA	(2)	2,000.00
104111	BANCO CONTINENTAL MN	(3)	90,669.02
104121	CAJA MUNICIPAL MN	(3)	52,415.32
104122	CAJA MUNICIPAL ME \$ 39.89 * t.c. 3.713	(3)	148.11
	TOTAL		145,242.45

(1) En la cuenta 101 Caja Soles se registra los ingresos por recaudaciones y su traslado a las

(2) En la cuenta 102 Fondo Fijo se maneja los gastos de caja chica.

(3) El CAI mantiene cuentas corrientes en la Caja Municipal de Ica y en el Banco Continental, las mismas que son de libre disponibilidad. Los saldos en bancos han sido conciliados con los Estados de Cuenta emitidos por dichas entidades financieras. Los saldos en moneda extranjera son ajustados al tipo de cambio al cierre del período.

NOTA N° 4

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2023
121201	FACTURAS POR COBRAR	0.00
121204	BOLETAS POR COBRAR	4,930.26
	TOTAL	4,930.26

NOTA N° 5

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

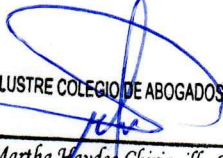
CUENTA	DETALLE	PERIODO	Al 31.12.2023
14331	ENTREGAS A RENDIR CUENTA DIRECTORES		
	<i>Según EEFF al 31.12.2016</i>	2016	143,427.15
	Caso 2106014501-2018-748-0		
	<i>Periodo 2017 (enero a junio)</i>	2017	53,781.93
	Caso 2106014501-208-3519-0		
	TOTAL		197,209.08

Constituye recursos económicos propiedad de la institución producto de operaciones pendientes de rendir cuenta por parte de gestiones anteriores y que se encuentran en


Karina Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía

NOTA N° 6
INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO (NETO)

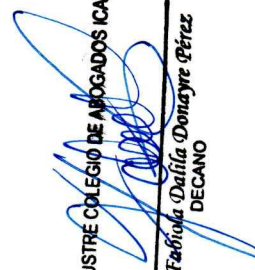
CUENTA	DETALLE	SALDOS AL 31.12.2020	2021 - I	2021 - II	2022	2023 ENE - JUL	2023 - JUL AJUSTES	2023 AGO - DIC	SALDOS AL 31.12.2023
331111	TERRENOS - COSTO	0.00							0.00
332110	EDIFICACIONES	674,908.02	269,757.72						944,665.74
335110	MUEBLES	50,489.00							50,489.00
336110	EQUIPOS DE COMPUTO	44,125.03	1,260.17	28,512.71		4,584.75	14,286.10	1,313.56	94,082.32
336210	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	26,499.55					-2,450.00		24,049.55
336910	EQUIPOS DIVERSOS	47,407.54					-11,836.10		35,571.44
339210	CONSTRUCCIONES EN CURSO	269,757.72	-269,757.72						0.00
	CUENTA 33	1,113,186.86	1,260.17	28,512.71	0.00	4,584.75	0.00	1,313.56	1,148,858.05
	DEPRECIACIONES								
395210	DEPRECIACION EDIFICACIONES	-194,559.58		-20,247.24	-20,247.24	-11,810.89		-8,436.35	-255,301.30
395260	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-32,305.38		-5,049.12	-4,200.39	-1,827.63		-1,305.45	-44,687.97
395270	DEPRECIACION EQUIPOS DIVERSOS	-90,844.09		-11,610.21	-15,044.47	-8,539.97		-5,684.59	-131,723.33
		-317,709.05		-36,906.57	-39,492.10	-22,178.49	0.00	-15,426.39	-431,712.60
	NETO	795,477.81	1,260.17	-8,393.86	-39,492.10	-17,593.74	0.00	-14,112.83	717,145.45

NOTA N° 7
ACTIVOS INTANGIBLES

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2020	2021-I	2021-II	2022	2023 ENE - JUL	2023 AJUSTES	2023 AGO - DIC	SALDOS AL 31.12.2023
343110	SOFTWARE CONTABLE	1,652.54							1,652.54
343110	SOFTWARE DE CAJA	5,508.47							5,508.47
	TOTAL	7,161.01							7,161.01
	AMORTIZACION:								
		-2,272.34		-716.17	-716.16	-417.76		-298.40	-4,420.83
	NETO	4,888.67	0.00	-716.17	-716.16	-417.76	0.00	-298.40	2,740.18

Incluye el valor de los software y licencias adquiridas para su uso y funcionamiento en la institución.


Karina Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA
Abog. Fabiola Dalila Domayere Pérez
DECANO


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abog. Martha Haydee Quiñones Arango
Directora de Economía

NOTA N° 8
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2023
401110	CREDITO FISCAL DEL IGV	88.00
401130	PERCEPCIONES DEL IGV	520.94
401720	RETENCIONES RENTA 4TA CATEGORIA	145.45
	TOTAL	754.39

Incluye los saldos por percepciones del IGV a favor de la institución, crédito fiscal y saldo a favor por retenciones pagadas por 4ta categoría pendientes de compensar.

NOTA N° 9
TRIBUTOS POR PAGAR

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2023
401110	IGV	0.00
401720	RETENCIONES 4TA CATEGORIA	0.00
403100	ESSALUD	708.00
403200	ONP	605.60
406152	IMPUESTO PREDIAL	0.00
406341	ARBITRIOS	0.00
417004	AFP	433.30
	TOTAL	1,746.90

Incluye tributos por pagar correspondientes al cierre de mes

NOTA N° 10
REMUNERACIONES POR PAGAR

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2023
411101	SUELDOS POR PAGAR	0.00
415101	CTS - PROVISION	145.83
	TOTAL	145.83

Incluye las provisiones de CTS y vacaciones del periodo

NOTA N° 11
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2023
421201	FACTURAS POR PAGAR	0.00
424001	HONORARIOS POR PAGAR	0.00
	TOTAL	0.00

Incluye las obligaciones pendientes de pago.


Karina Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía

NOTA N° 12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	DETALLE	AI 31.12.2023
469911	AUXILIOS POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	0.00
469912	AUXILIOS POR FALLECIMIENTO	7,054.48
	Por pagar al 31/12/2023 t.c. 3.713: US\$ 1,899.94	
	- RD N° 017-2018-CAI/D AUX.FALLEC.ABOG.GAMBARINI CESAR \$500.00	
	- RD N° 177-2020-CAI/D AUX.FALLEC.ABOG.OVIDIO MOQUILLAZA \$533.28	
	- RD N° 241-2022-CAI/D AUX.FALLEC.ABOG.ESCATE HERNANDEZ O' \$266.66	
	- RD N° 024-2023-CAI/D AUX.FALLEC.ABOG.MARTIN HERRERA MAF \$600.00	
	TOTAL	7,054.48

Incluye los saldos pendientes de pago por auxilios económicos otorgados según Resoluciones

NOTA N° 13
CAPITAL SOCIAL

CUENTA	DETALLE	AI 31.12.2023
501200	CAPITAL SOCIAL	360,375.00
	TOTAL	360,375.00

Este saldo se mantiene desde años anteriores al 2014

NOTA N° 14
EXCEDENTES DE REVALUACION

CUENTA	DETALLE	AI 31.12.2023
572000	EXCEDENTES DE REVALUACION	173,759.00
	TOTAL	173,759.00

Este saldo se mantiene desde años anteriores al 2014

NOTA N° 15
RESULTADOS ACUMULADOS

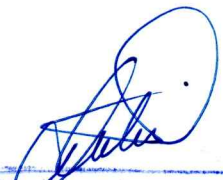
CUENTA	DETALLE	AI 31.12.2023
591	RESULTADOS ACUMULADOS	842,268.95
591101	UTILIDAD AL 2016	456,196.79
591102	UTILIDAD 2017	75,396.49
591103	UTILIDAD 2018	217,944.51
591104	UTILIDAD 2019	92,731.16
591	PERDIDAS ACUMULADAS	-278,875.32
592101	EJERCICIO 2020	-104,336.86
592102	EJERCICIO 2021	-33,923.98
592102	EJERCICIO 2022	-140,614.48
	TOTAL	563,393.63

Incluye los resultados acumulados al 31.12.2022

NOTA N° 16
RESULTADOS DEL EJERCICIO

CUENTA	DETALLE	AI 31.12.2023
591106	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-38,453.03
	TOTAL	-38,453.03

El resultado del ejercicio 2023 es negativo.


Kárlene Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULAN° 2379


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA
Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
Abog. Martha Hilda Chiriquillo Arango
Directora de Economía

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO
Del 01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023

Expresado en Soles

NOTA N° 15
INGRESOS OPERACIONALES

DETALLE	Del 01.01.2023 al 31.12.2023
APORTE CUOTA INSTITUCIONAL ORDINARIA	495,914.00
DERECHO INCORPORACION (COLEGIATURA)	275,850.00
CONSTANCIAS Y PAPELETAS DE HABILITACION	2,550.00
DUPLICADO CARNET	5,163.74
DUPLICADO DIPLOMA COLEGIATURA	400.00
CONFERENCIAS, CURSOS, SEMINARIOS, DIPLOMADOS	18,661.00
RECURSO NULIDAD, QUEJA, APELACION	729.00
NOTIFICACION A CERCADO	410.00
NOTIFICACION A PROVINCIA	1,394.00
NOTIFICACION A DISTRITOS	130.00
DENUNCIA Y ACTUACION DE PRUEBA	1,336.50
CONSTANCIA NO TENER SANCION VIGENTE	3,806.50
MEDALLAS	4,737.09
SOLAPEROS	862.40
TOTAL	811,944.23

NOTA N° 18
OTROS INGRESOS OPERACIONALES

DETALLE	Del 01.01.2023 al 31.12.2023
DEPOSITOS JUDIC. GTOS PROC 5%	75.00
COMISION BANCARIA DEP.O/PLAZA	1,521.65
ALQUILERES	947.46
TACHAS	1,500.00
BUZOS DEPORTIVOS	120.00
OTROS INGRESOS	92.00
TOTAL	4,256.11


Karina Fabiola Patomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía

NOTA N° 19
GASTOS DE ADMINISTRACION

DETALLE	Del 01.01.2023 al 31.12.2023
GASTOS DE PERSONAL:	133,657.03
SUELDOS	89,300.00
VACACIONES	800.00
ASIGNACION FAMILIAR	3,075.00
GRATIFICACIONES ORDINARIAS	15,760.00
BONIFICACION LEY 29351 - 30334	1,418.42
ESCOLARIDAD	1,500.00
BONOS DE PRODUCCION	1,700.00
REGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD	8,464.53
COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS	11,639.08
GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS:	195,926.84
SERVICIO DE CARGA	125.43
MOVILIDAD URBANO LOCAL	3,786.70
MOVILIDAD CONSEJO DIRECTIVO	5,705.00
PASAJE NACIONAL TERRESTRE	232.00
COURIER-ENVIO SOBRES Y OTROS	1,398.21
ALIMENTACION	98.30
OTROS GASTOS DE VIAJE	218.40
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	72,153.55
ASESORIA LEGAL	1,100.00
SERVICIOS NOTARIALES	2,058.90
SERVICIOS CONSULTORIA CONTABLE	16,956.54
SERVICIOS PROTOCOLO E IMAGEN INSTITUCIONAL	2,270.00
REP.Y MANT.DE LOCAL Y/O OFICINAS	45,107.69
REP.Y MANT. EQUIPOS DE COMPUTO	338.98
REP.Y MANT. EQUIPOS DIVERSOS	110.00
MUEBLES Y ENSERES	800.00
ENERGIA ELECTRICA	5,182.98
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	1,444.56
INTERNET ORDINARIO + TELEFONO FIJO + CABLE TV	3,057.04
PUBLICIDAD EN RADIO, TELEVISION Y REDES	180.00
PUBLICACION EN PERIODICOS	2,117.98
GASTOS DE REPRESENTACION EN JUDECAP	18,512.33
GASTOS DE REPRESENTACION ESCOLTAS	550.00
COMISIONES Y PORTES BANCARIOS	2,985.38
MANTENIMIENTO DE CTA. CTE	420.00
CHEQUERAS Y CHEQUES DE GERENCIA	445.00
OTROS GASTOS BANCARIOS	16.50
ALOJAMIENTO DATOS EN WEB Y SOPORTE INFORMATICO	662.03
SERVICIO DE LIMPIEZA, LAVANDERIA Y JARDINERIA	859.49
SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD	1,400.00
IMPRESIONES-TRABAJOS DE IMPRENTA	2,315.85
SERVICIO DE EMPASTADO	2,400.00
DERECHOS Y GASTOS REGISTRALES	618.00
OTROS SERVICIOS DIVERSOS	300.00


Karina Fabiola Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE I.C.

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía

GASTOS POR TRIBUTOS:	81,798.32
IMPTO. GRAL A LAS VENTAS E ISC - IGV	58,918.50
IMPTO. A LAS TRANS.FINANCIERAS - ITF	61.14
IMPUESTO PREDIAL	11,485.32
ARBITRIOS MUNICIPALES Y SEGUR.CIUDADANA	2,075.36
REEMBOLSO PRESTACIONES ECONOMICAS ESSALUD (DE 2015)	9,258.00

OTROS GASTOS DE GESTIÓN:	405,182.37
SUSCRIPCION DIARIOS Y REVISTAS	2,261.50
LICENCIAS INFORMATICAS	817.80
UTILES DE ESCRITORIO	5,022.99
SUMINISTROS PARA EQUIPOS DE COMPUTO	1,739.48
SUMINISTROS PARA EQUIPOS DE OFICINA	52.03
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	2,860.63
PORTADIPLOMAS DE BIOCUERO	7,200.00
POLOS PARA DIRECTIVOS	422.88
POLOS PARA TRABAJADORES	840.00
FARMACIA E IMPLEMENTOS CONSULTORIO MEDICO	237.21
ALIMENTOS, AGUA MESA, DESCART. AGASAJOS Y FESTIVIDADES	7,125.27
RIBBON Y TARJETAS DE PVC (PARA IMPRESIÓN DE CARNET)	1,574.64
MEDALLAS ABOGADO Y BOLSAS BIOCUERO	6,040.68
MEDALLAS DIRECTIVOS, CONSEJO ETICA, TRIBUNAL DE HONOR	9,447.12
EQUIPOS NO RECONOC.COMO ACTIVO	2,129.24
MUEBLES Y ENSERES NO REC.ACTIV	278.81
REDONDEO A CENTIMOS	10.70
GASTOS NO ACEPTADOS TRIBUTARIAMENTE (CELULARES Y SU CONSUMO)	1,924.70
AUXILIO POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	8,479.65
AUXILIO POR FALLECIMIENTO	36,049.60
ARREGLOS FLORALES POR FALLECIMIENTO	474.84
GASTOS EN COLEGIATURAS INC. CALIGRAFIADOS	20,120.91
GASTOS EN ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y OLIMPIADAS	21,910.35
GASTOS AGASAJOS DIA ABOGADO	66,345.50
GASTOS CEREMONIA RECONOCIMIENTO JUECES Y FISCALES	363.22
GASTOS REFERENDUM	407.50
GASTOS COMITÉ ELECTORAL 2023	7,838.80
GASTOS AGASAJOS DIA DE LA MADRE	26,175.45
GASTOS AGASAJOS DIA DEL PADRE	24,285.97
GASTOS JURAMENTACION CONSEJO DIRECTIVO, CONSEJO ETICA, TRIBUNAL DE HONOR	4,977.38
GASTOS CONFERENCIAS Y ACTIVIDADES ACADEMICAS	6,384.53
GASTOS HOMENAJE AL SEÑOR DE LUREN - PROCESION	3,388.90
GASTOS NAVIDAD	127,238.59
OTROS GASTOS VARIOS	755.50
VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVOS Y PROVISIONES:	38,321.04
EDIFICACIONES	20,247.24
MUEBLES Y ENSERES	3,133.08
EQUIPOS DIVERSOS	14,224.56
PROGRAMAS DE COMP. (SOFTWARE)	716.16
TOTAL	854,885.60


Karina Espinoza Palomino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dafila Donayre Pérez
DECANO

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía

NOTA N° 21
INGRESOS FINANCIEROS

DETALLE	Del 01.01.2023 al 31.12.2023
INTERESES FINANCIEROS	312.25
GANANCIA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	130.86
	443.11

NOTA N° 22
GASTOS FINANCIEROS

DETALLE	Del 01.01.2023 al 31.12.2023
PERD.DIFERENCIA DE CAMBIO	210.88
TOTAL	210.88


Karina Fabiana Pelemino Guerrero
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía