

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2024

Expresado en Soles

<u>ACTIVO</u>	Nota	Al 31.12.2024	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	Nota	Al 31.12.2024
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de efectivo	3	685,555.54	Sobregiros Bancarios		0.00
Cuentas por Cobrar Comerciales (neto)	4	0.00	Tributos por pagar	9	1,866.99
Otras Cuentas por Cobrar (neto)	5	198,116.88	Remuneraciones por pagar	10	1,556.52
Existencias (neto)		0.00	Cuentas por Pagar Comerciales	11	160.00
Total Activo Corriente		883,672.42	Otras Cuentas por Pagar	12	8,612.61
			Total Pasivo Corriente		12,196.12
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (neto)	6	688,000.57	Otras Cuentas por Pagar		
Activos Intangibles(neto)	7	2,024.02	Provisiones		
Otros Activos	8	567.19	Total Pasivo No Corriente		0.00
Total Activo No Corriente		690,591.78			
			PATRIMONIO NETO		
			Capital	13	360,375.00
			Excedente de Revaluación	14	173,759.00
			Resultados Acumulados	15	528,608.20
			Resultados del Ejercicio	16	499,325.88
			Total Patrimonio Neto		1,562,068.08
TOTAL ACTIVO		1,574,264.20	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1,574,264.20


 KARINA FABIOLA PALOMINO GUERRERO
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2378

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

 Abog. Martha Hilda Chiriquillo Arango
 Directora de Economía

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

 Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
 DECANO

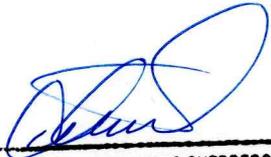
COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
AV.SAN MARTIN 981
R.U.C. N° 20175226801

ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO

Del 01 de enero del 2024 al 31 de diciembre del 2024

Expresado en Soles

	NOTA	Del 01.01.2024 al 31.12.2024
Ingresos Operacionales	17	1,063,877.00
Otros Ingresos Operacionales	18	41,282.73
Total de Ingresos Brutos		1,105,159.73
Gastos de Ventas		0.00
Gastos de Administración	19	-605,805.00
Otros Ingresos	20	0.00
Otros Gastos		0.00
RESULTADO OPERATIVO		499,354.73
Ingresos Financieros	21	594.43
Gastos Financieros	22	-623.28
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		499,325.88


FABIOLA PALOMINO GUERRERO
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Haydee Chiriquillo Arango
Directora de Economía


ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
DECANO

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31.12.2024
Expresado en Soles

NOTA N° 3
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

CUENTA	DETALLE		Al 31.12.2024
101001	CAJA SOLES (INGRESO PENDIENTE DE DEPOSITAR)	(1)	
102001	FONDO FIJO DE CAJA CHICA	(2)	2,000.00
104111	BANCO CONTINENTAL MN	(3)	90,249.02
104121	CAJA MUNICIPAL MN	(3)	585,667.03
104122	CAJA MUNICIPAL ME \$ 2,026.39 * t.c. 3.77	(3)	7,639.49
	TOTAL		685,555.54

- (1) En la cuenta 101 Caja Soles se registra los ingresos por recaudaciones y su traslado a las cuentas bancarias del CAI.
 (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.

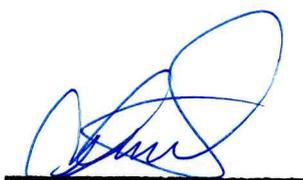
NOTA N° 4
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

CUENTA	DETALLE		Al 31.12.2024
121201	FACTURAS POR COBRAR		0.00
121204	BOLETAS POR COBRAR		
	TOTAL		0.00

NOTA N° 5
OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	DETALLE	PERIODO	Al 31.12.2024
1433	ENTREGAS A RENDIR CUENTA GESTION 2023-2024		907.80
	Varios	907.80	
1699	CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS - GESTIONES ANTERIORES		197,209.08
	<i>Según EEFF al 31.12.2016</i>	143,427.15	
	Caso 2106014501-2018-748-0		
	<i>Periodo 2017 (enero a junio)</i>	53,781.93	
	Caso 2106014501-208-3519-0		
	TOTAL		198,116.88

Constituye recursos económicos propiedad de la institución producto de operaciones pendientes de rendir cuenta por parte de gestiones anteriores y que se encuentran en proceso judicial para su recuperación.


KARINA FABIOLA PALOMINO GUERRERO
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379


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


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

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

CUENTA	DETALLE	SALDOS AL 31.12.2020	2021	2022	2023	SALDOS AL 31.12.2023	2024	SALDOS AL 31.12.2024
331111	TERRENOS - COSTO	0.00				0.00		0.00
332110	EDIFICACIONES	674,908.02	269,757.72			944,665.74		944,665.74
335110	MUEBLES	50,489.00				50,489.00	1,389.66	51,878.66
336110	EQUIPOS DE COMPUTO	44,125.03	29,772.88		20,184.41	94,082.32	3,313.55	97,395.87
336210	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	26,499.55			-2,450.00	24,049.55		24,049.55
336910	EQUIPOS DIVERSOS	47,407.54			-11,836.10	35,571.44	1,100.85	36,672.29
339210	CONSTRUCCIONES EN CURSO	269,757.72	-269,757.72			0.00		0.00
	CUENTA 33	1,113,186.86	29,772.88	0.00	5,898.31	1,148,858.05	5,804.06	1,154,662.11
	DEPRECIACIONES							
395210	DEPRECIACION EDIFICACIONES	-194,559.58	-20,247.24	-20,247.24	-20,247.24	-255,301.30	-20,247.24	-275,548.54
395260	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-32,305.38	-5,049.12	-4,200.39	-3,133.08	-44,687.97	-2,358.40	-47,046.37
395270	DEPRECIACION EQUIPOS DIVERSOS	-90,844.09	-11,610.21	-15,044.47	-14,224.56	-131,723.33	-12,343.30	-144,066.63
		-317,709.05		-39,492.10	-37,604.88	-431,712.60	-34,948.94	-466,661.54
	NETO	795,477.81	29,772.88	-39,492.10	-31,706.57	717,145.45	-29,144.88	688,000.57

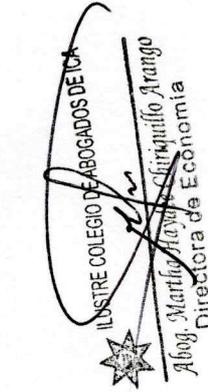
NOTA N° 7
 ACTIVOS INTANGIBLES

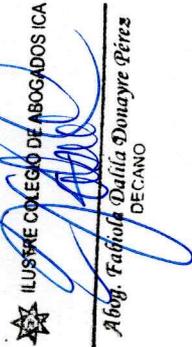
CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2020	2021	2022	2023	SALDOS AL 31.12.2023	2024	SALDOS AL 31.12.2024
343110	SOFTWARE CONTABLE	1,652.54				1,652.54		1,652.54
343110	SOFTWARE DE CAJA	5,508.47				5,508.47		5,508.47
	TOTAL	7,161.01				7,161.01		7,161.01
	AMORTIZACION:							
	NETO	-2,272.34	-716.17	-716.16	-716.16	-4,420.83	-716.16	-5,136.99
		4,888.67	-716.17	-716.16	-716.16	2,740.18	-716.16	2,024.02

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° 2378


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA
 Abog. Martín Arango Chiriquito Arango
 Directora de Economía


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

**NOTA N° 8
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2024
401110	CREDITO FISCAL DEL IGV	0.00
401130	PERCEPCIONES DEL IGV	520.94
401720	RETENCIONES RENTA 4TA CATEGORIA	46.25
	TOTAL	567.19

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 31.12.2024
401110	IGV	0.00
401720	RETENCIONES 4TA CATEGORIA	0.00
403100	ESSALUD	759.31
403200	ONP	572.37
406152	IMPUESTO PREDIAL	0.00
406341	ARBITRIOS	0.00
417004	AFP	535.31
	TOTAL	1,866.99

Incluye tributos por pagar correspondientes al cierre de mes

**NOTA N° 10
REMUNERACIONES POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2024
411101	SUELDOS POR PAGAR	0.00
411501	VACACIONES POR PAGAR - PROVISION	0.00
415101	CTS - PROVISION	1,556.52
	TOTAL	1,556.52

Incluye las provisiones de CTS y vacaciones del periodo

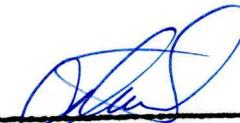
**NOTA N° 11
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2024
421201	FACTURAS POR PAGAR	0.00
424001	HONORARIOS POR PAGAR	160.00
	TOTAL	160.00

Incluye las obligaciones pendientes de pago.

**NOTA N° 12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

CUENTA	DETALLE	Al 31.12.2024
469911	AUXILIOS POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	0.00
469912	AUXILIOS POR FALLECIMIENTO	7,916.77
	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 OS \$266.66	
	- RD N° 024-2023-CAI/D AUX.FALLEC.ABOG.MARTIN HERRERA MAR \$600.00	
	\$200.00	


KARINA FABIOLA PALOMINO GUERRERO
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379


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


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

122001	ANTICIPOS RECIBIDOS	695.84
	TOTAL	8,612.61

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

NOTA N° 13
CAPITAL SOCIAL

CUENTA	DETALLE	Al 3112.2024
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	Al 3112.2024
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	Al 3112.2024
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	-313,660.75
592101	EJERCICIO 2020	-104,336.86
592102	EJERCICIO 2021	-33,923.98
592103	EJERCICIO 2022	-140,614.48
592104	EJERCICIO 2023	-34,785.43
	TOTAL	528,608.20

Incluye los resultados acumulados al 31.12.2023

NOTA N° 16
RESULTADOS DEL EJERCICIO

CUENTA	DETALLE	Al 3112.2024
591106	RESULTADOS DEL EJERCICIO	499,325.88
	TOTAL	499,325.88

El resultado del ejercicio 2024 es positivo


KARINA FABIOLA PALOMINO GUERRERO
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379

 **ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA**

 Abog. Martha Hayde Chirquillo Arango
 Directora de Economía

 **ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA**

 Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
 DECANO

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO
Del 01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2024

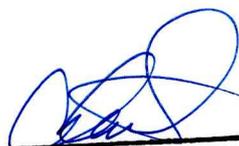
Expresado en Soles

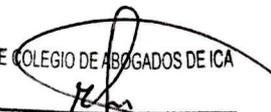
NOTA N° 15
INGRESOS OPERACIONALES

DETALLE	Del 01.01.2024 al 31.12.2024
APORTE CUOTA INSTITUCIONAL ORDINARIA	757,130.00
DERECHO INCORPORACION (COLEGIATURA)	260,500.00
CONSTANCIAS Y PAPELETAS DE HABILITACION	2,958.00
DUPLICADO CARNET	5,950.00
DUPLICADO DIPLOMA COLEGIATURA	300.00
CONFERENCIAS, CURSOS, SEMINARIOS, DIPLOMADOS	23,441.00
RECURSO NULIDAD, QUEJA, APELACION	405.00
NOTIFICACION A CERCADO	120.00
NOTIFICACION A PROVINCIA	108.00
NOTIFICACION A DISTRITOS	80.00
DENUNCIA Y ACTUACION DE PRUEBA	1,053.00
CONSTANCIA NO TENER SANCION VIGENTE	4,252.00
MEDALLAS	6,360.00
SOLAPEROS	1,220.00
TOTAL	1,063,877.00

NOTA N° 18
OTROS INGRESOS OPERACIONALES

DETALLE	Del 01.01.2024 al 31.12.2024
DEPOSITOS JUDIC. GTOS PROC 5%	21,061.72
COMISION BANCARIA DEP.O/PLAZA	2,709.51
ALQUILERES	10,610.00
CONVENIOS	321.00
ALMUERZO ADICIONAL DIA DEL ABOGADO	1,080.00
LIBROS	4,394.00
CARTAPACIOS	800.00
OTROS INGRESOS	306.50
TOTAL	41,282.73


KARINA FABIOLA PALOMINO GUERRERO
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Hayde Chiriquillo Arango
Directora de Economía

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

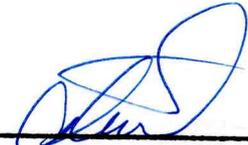
Abog. Fabiola Dátila Donayre Pérez
DECANO

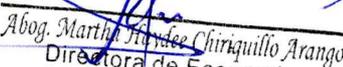
NOTA N° 19
GASTOS DE ADMINISTRACION

DETALLE	Del 01.01.2024 al 31.12.2024
GASTOS DE PERSONAL:	135,791.00
SUELDOS	90,186.57
VACACIONES	4,267.92
ASIGNACION FAMILIAR	2,460.00
GRATIFICACIONES ORDINARIAS	16,010.00
BONIFICACION LEY 29351 - 30334	1,440.92
ESCOLARIDAD	2,000.00
REGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD	8,722.31
COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS	10,703.28

GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS:	120,527.12
MOVILIDAD URBANO LOCAL	2,367.00
PASAJE NACIONAL TERRESTRE	515.17
COURIER-ENVIO SOBRES Y OTROS	153.01
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	60,900.00
ASESORIA LEGAL / INSCRIPCION CONSEJO DIRECTIVO	5,100.00
SERVICIOS NOTARIALES	110.17
SERVICIOS CONSULTORIA CONTABLE	15,652.20
SERVICIOS MARKETING	1,160.00
SERVICIOS PROTOCOLO E IMAGEN INSTITUCIONAL	10,875.00
REP.Y MANT.DE LOCAL Y/O OFICINAS	4,064.58
REP.Y MANT. MUEBLES Y ENSERES	100.00
REP.Y MANT. EQUIPOS DE COMPUTO	1,160.34
ENERGIA ELECTRICA	3,009.25
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	1,714.80
INTERNET ORDINARIO + TELEFONO FIJO + CABLE TV	3,587.63
PG.WEB, DOMINIO Y HOSTING	251.69
PUBLICACION EN PERIODICOS	1,527.43
COMISIONES Y PORTES BANCARIOS	3,366.96
MANTENIMIENTO DE CTA. CTE	420.00
CHEQUERAS Y CHEQUES DE GERENCIA	170.00
OTROS GASTOS BANCARIOS	28.00
SERVICIO DE LIMPIEZA, LAVANDERIA Y JARDINERIA	1,438.64
IMPRESIONES-TRABAJOS DE IMPRENTA	1,799.66
RECARGA Y MANTENIMIENTO DE EXTINTOR	37.29
DERECHOS Y GASTOS REGISTRALES	760.80
DERECHOS Y GASTOS JUDICIALES	257.50

GASTOS POR TRIBUTOS:	44,280.45
IMPTO. GRAL A LAS VENTAS E ISC - IGV	31,885.89
IMPTO. A LAS TRANS.FINANCIERAS - ITF	62.38
IMPUESTO PREDIAL	11,761.76
MULTAS PODER JUDICIAL EXP.1458-2018	569.92
OTROS - BOLSAS	0.50


KARINA FABIOLA PALOMINO GUERRERO
CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
MATRICULA N° 2379

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

Abog. Martha Inés Chiriquillo Arango
Directora de Economía

 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

Abog. Fabiola Dufila Donayre Pérez
DECANO

OTROS GASTOS DE GESTIÓN:	269,541.33
SUSCRIPCION DIARIOS Y REVISTAS	837.50
LICENCIAS INFORMATICAS	2,799.99
UTILES DE ESCRITORIO	4,540.66
SUMINISTROS PARA EQUIPOS DE COMPUTO	1,385.29
SUMINISTROS PARA EQUIPOS DE OFICINA	381.01
UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	3,856.62
ARTICULOS DE FERRETERIA	579.87
ALIMENTOS, AGUA MESA, DESCART. AGASAJOS Y FESTIVIDADES	5,896.34
RIBBON Y TARJETAS DE PVC (PARA IMPRESIÓN DE CARNET)	1,647.93
MEDALLAS ABOGADO Y BOLSAS BIOCUERO	7,627.12
LIBROS DERECHO PROCESAL	3,170.00
EQUIPOS, MUEBLES Y ENSERES NO RECONOC.COMO ACTIVO	672.79
AUXILIO POR INVALIDEZ/ENFERMEDAD	2,284.50
AUXILIO POR FALLECIMIENTO	24,413.60
ARREGLOS FLORALES POR FALLECIMIENTO	349.66
GASTOS EN COLEGIATURAS INC. CALIGRAFIADOS	25,107.77
GASTOS EN ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y OLIMPIADAS	2,186.21
GASTOS CARAVANA JURIDICA	873.73
GASTOS AGASAJOS DIA ABOGADO	54,601.09
GASTOS ANIVERSARIO CAI	4,225.98
GASTOS AGASAJOS DIA DE LA MADRE	21,158.65
GASTOS AGASAJOS DIA DEL PADRE	19,094.65
GASTOS NAVIDAD	68,455.88
GASTOS CONFERENCIAS Y ACTIVIDADES ACADEMICAS	5,776.76
GASTOS HOMENAJE AL SEÑOR DE LUREN - PROCESION	7,025.50
OTROS GASTOS VARIOS	592.23

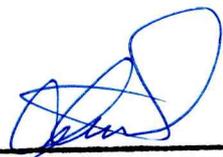
VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVOS Y PROVISIONES:	35,665.10
EDIFICACIONES	20,247.24
MUEBLES Y ENSERES	2,358.40
EQUIPOS DIVERSOS	12,343.30
PROGRAMAS DE COMP. (SOFTWARE)	716.16
TOTAL	605,805.00

**NOTA N° 21
INGRESOS FINANCIEROS**

DETALLE	Del 01.01.2024 al 31.12.2024
INTERESES FINANCIEROS	594.43
TOTAL	594.43

**NOTA N° 22
GASTOS FINANCIEROS**

DETALLE	Del 01.01.2024 al 31.12.2024
PERD.DIFERENCIA DE CAMBIO	623.28
TOTAL	623.28


KARINA FABIOLA PALOMINO GUERRERO
 CONTADOR PUBLICO COLEGIADO
 MATRICULA N° 2379


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS DE ICA

 Abog. Martha Naydee Chiriquillo Arango
 Directora de Economía


 ILUSTRE COLEGIO DE ABOGADOS ICA

 Abog. Fabiola Dalila Donayre Pérez
 DECANO