

# ANÁLISIS DE ESTRUCTURA DE COSTOS 2024-2025

pag 1/5

COLEGIO SAGRADO CORAZON

		<b>THETER</b>
		<b>PROYECTADO</b>
<b>COSTOS DE PERSONAL</b>		
Sueldos y Salarios(175)		1.884.605,24 x
Poliza salud personal HCM		50.311,00 x
Servicios funerarios		9.620,00 x
Exámenes de Laboratorio para permisos sanitarios lot		4.050,00 x
Viaje fin de año ley de recreación 50 %colegio, 50% financiado a los maestros en12 meses		9.000,00 x
Agasajos al personal		8.880,00 x
Uniformes personal		14.458,00 x
Programa alimentario especial obreros		10.584,00 x
Dieta personal directivo (sueldos)	1.250,00	60.000,00 x
Personal cultura y deporte contratado para las tardes		216.720,00 x
<b>Total Gastos de Personal</b>		<b>2.268.228,24</b>

45.364,56

<b>COSTOS DIRECTOS</b>		
Sistema de enseñanza Tepuy se suspende proximo año escolar		
Material didactico/ Laboratorio 3D se suspende para el proximo año escolar		
Material de Laboratorio biología, química y física		6.465,84 x
Artículos deportivos		21.884,72 x
Modelo de Naciones Unidas, Transporte		3.500,00 x
Instrumentos musicales (solo para ser usados en el Colegio)		4.554,55 x
Incripciones varias (Juegos Andiep, Olimpiadas, entre otros)		4.380,00 x
Eventos culturales internos, eventos Andiep, Proyecto Canaima, Navidad`		16.700,00 x
Premiaciones juegos internos		835,20 x
		<b>58.320,31</b>

1.166,41

<b>COSTOS INDIRECTOS</b>		
Luz		12.240,00 x
Agua		15.480,00 x
Instituto municipal del Ambiente		9.000,00 x
Bote en Camiones de basura jardineria y escombros		3.360,00 x
Internet		14.400,00 x
Telefonía		7.140,00 x
Combustibles y aceite de los hidrojet		1.080,00 x
Cerco Eléctrico y alarma (Reparaciones)		3.450,00 x
Asesor fiscal y abogados		10.300,00 x
Papelería (tintas,papelería, material docente)		10.099,93 x
Cuota Afiliación ANDIEP		870,00 x
Gastos de Representación (Coronas,Comidas,taxis,entre otros), viajes a Caracas		6.400,00 x
Jardinería mantenimiento, abonos y reposicion de matas		10.692,00 x
Fumigaciones desinfecciones 9 al año		3.150,00 x
Artículos de Limpieza		19.989,07 x
Mobiliario reparación y sustitución (Renovación de mobiliario Preescolar )		20.462,40 x
Pintura material		12.136,89 x
Herrería		8.372,35 x
Plomería		12.444,62 x
<b>EQUIPOS COMPUTACIÓN</b>		33.788,90 x
Electricidad materiales (Se tienen que hacer mantenimiento mayos a dos 500kw transformadores)		23.776,60 x
Reemplazo de 2 pulidoras		
Microondas	4,0	440,00 x
Copiadora y equipos de impresión		7.023,96 x
		<b>246.096,72</b>

4.921,93

Aires acondicionados		27.435,00	x
Seguro de infraestructura		9.750,00	x
Sistema de Sonido mantenimiento		4.875,00	x
Sistema de incendios		5.470,99	x
Sistema de Cámaras		5.397,50	x
Sistema de alarmas 4 sistemas sectorizados			
GASOIL calculado a 3 horas diarias sin luz por los días de clase y consumo según especificaciones del Fabricante		28.800,00	x
Sistema de Hidroneumáticos , mantenimiento de pozo		2.740,85	x
Mantenimiento de 3 plantas eléctricas cambios de aceite y filtro		6.600,00	x
Impermeabilización de techo preescolar		17.800,00	x
Limpieza sistema aguas tanque.		840,00	x
Sistema de riego		1.130,14	x
Mantenimiento cancha grama artificial		5.861,00	x
<b>INVERSIONES</b>			
<b>Compra sistema de cornetas</b>		28.800,00	x
PLANTAS ELÉCTRICAS dividido en 5 años para amortizar		51.204,50	x
TORNQUETE		16.465,00	x
Remodelación de una batería de baño proyección			
		<b>213.169,98</b>	

4.263,40

Total costos directos y indirectos e Inversiones en infraestructura

pag 5/5

FONDO NACIONAL ANTIDROGAS		1.100,00	22,00
FONACIT		5.900,00	118,00
FONDO PENSIONES 9%		143.530,01	2.870,60
IMPUESTO A TRANSACCIONES FINANCIERAS		58.726,91	
LEY DE DEPORTE		565,00	
FONDO NACIONAL ANTIDROGAS		1.100,00	
FONACIT		4.036,00	
			214.957,92

Total Estudiantes en estructura de costos		1.145,00
Estudiantes beneficiados con becas		80,00
Estudiantes que sus padres no cancelan sus cuotas	1,00	11,00
<b>TOTAL Estudiantes A DISTRIBUIR ESTRUCTURA DE COSTOS</b>		<b>1.054,00</b>

	AÑO	MES
GASTOS DE PERSONAL / NUMERO DE Estudiantes	2.152,02	165,54
COSTOS IMPUESTOS	203,94	15,69
COSTOS DIRECTOS Y COSTOS INDIRECTOS / NUMERO DE Estudiantes	491,07	37,77
<b>COSTO POR ALUMNO gastos+costos/13</b>		<b>219,00</b>

		% de incidencia
GASTOS DE PERSONAL	2.268.228,24	75,59
COSTOS IMPUESTOS	214.957,92	7,16
COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS	517.587,01	17,25
<b>TOTAL</b>	<b>3.000.773,17</b>	<b>100,00</b>

COSTO POR ALUMNO		219,00
UTILIDAD ANTES IMPUESTO	10,00%	21,90
Cuota de escolaridad mensual		240,90

Notas:

- 1.- La proporcionalidad en la estructura de costos es de 75,59 Sueldos y Salarios y 17.25 Costos directos e indirectos impuestos 7,16
- 2.- El presupuesto se soporta en la Resolución 027 y 024 del Ministerio del Poder Popular para la Educación.
- 3.- Publicación en la pagina web del Colegio el presupuesto aprobado por la comunidad educativa y miembros anexos.
- 4.- Se darán 3 días hábiles en donde los representantes podrán hacer sus observaciones y aclaraciones vía correo electrónico.
- 5.- Se someterá a votación la propuesta de mensualidades via web
- 6.- Los descuentos de pronto pago se calcularán despues de la aprobación del presupuesto

