

# ANÁLISIS DE ESTRUCTURA DE COSTOS 2025-2026

COLEGIO SAGRADO CORAZÓN

pag 1/5

		\$
		PROYECTADO
<b>COSTOS DE PERSONAL</b>		
Sueldos y Salarios(175)		2.290.357,01
Póliza salud personal HCM		41.431,00
Servicios funerarios		14.430,00
Exámenes de Laboratorio para permisos sanitarios lot		4.050,00
Transporte de Personal a eventos y en horas extraordinarias		1.350,00
Viaje fin de año escolar cumpliendo Ley de Recreación		13.500,00
Agasajos al personal diciembre día del maestro y fin de año 175 empleados		13.500,00
Uniformes personal		16.160,00
Programa alimentario especial obreros		10.584,00
Dieta personal Directivo (sueldos)	1.250,00	60.000,00
Personal cultura y deporte contratado para las tardes		362.340,00
<b>Total Gastos de Personal</b>		<b>2.827.702,01</b>



<b>COSTOS DIRECTOS</b>		
Sistema de enseñanza Tepuy		12.500,00
Material didáctico/ Laboratorio 3D se suspende para el próximo año escolar		
Material de Laboratorio biología, química y física		6.465,84
Artículos deportivos		17.513,72
Sacmun (sueldos, Sacmun, varios)		3.500,00
Instrumentos musicales (Sólo para ser usados en el Colegio)		5.634,45
Incripciones Deportivas (Juegos Andiep, Olimpiadas, entre otros)		1.800,00
Eventos culturales internos, eventos Andiep, proyecto Canaima		17.430,00
Premiaciones juegos internos 860, participación en juegos Andiep, participación liga de desarrollo		4.080,00

PROGRAMA ESPECIAL BETIS	0,00	29.986,00
ALQUILER CAMPO DE FUTBOL		9.600,00
		<b>108.510,01</b>



**COSTOS INDIRECTOS**

Luz		12.240,00
Agua		15.480,00
Instituto Municipal del Ambiente		9.000,00
Internet		14.400,00
Telefonía		7.140,00
Combustibles, gasolina, hidrojet y aceite		600,00
Permisología		1.350,00
Cerco Eléctrico y alarma (Reparaciones)		2.590,00
Asesor fiscal y abogados		10.900,00
Papelería (tintas,papelería, material docente)		9.995,93
Cuota Afiliación ANDIEP		870,00
Gastos de Representación (Coronas,Comidas,taxi,entre otros)		6.400,00
Jardinería mantenimiento, abonos y reposición de matas		10.950,00
Fumigaciones desinfecciones 9 al año		3.150,00
Artículos de Limpieza		19.149,07
Mobiliario reparación y sustitución (Renovación de mobiliario Preescolar)		30.693,60
Pintura material		12.136,89
Herrería		11.632,35
Plomería		7.767,60
Albañilería y mantenimientos varios		1.580,00
<b>EQUIPOS COMPUTACIÓN</b>		39.834,30
Electricidad materiales (se tienen que hacer mantenimiento mayor a dos transformadores)		11.016,60
Reemplazo de 2 pulidoras		
Microondas	4,0	440,00
Copiadora y equipos de impresión		7.704,64

247.020,98



Equipos de aire acondicionado		13.405,00
Seguro de infraestructura		8.475,00
Sistema de Sonido preescolar		9.990,00
Sistema de incendios		3.336,40
Sistema de Cámaras		5.626,00
Sistema de alarmas 4 sistemas sectorizados		2.530,00
<b>GASOL</b> plantas eléctricas		28.800,00
Sistema de Hidroneumáticos filtros con material filtrante, mantenimiento de pozo		4.800,00
Mantenimiento de 3 plantas eléctricas		6.600,00
Impermeabilizacion de techo preescolar		11.440,00
Limpieza sistema aguas tanque y botes de basura		4.200,00
Sistema de riego		1.130,14
Mantenimiento cancha grama artificial		9.508,00
<b>INVERSIONES</b>		
<b>Sistema de sonido auditorium</b>		9.500,00
<b>PLANTAS ELÉCTRICAS a 5 años</b>		38.335,04
<b>TORNQUETE mantenimiento</b>		3.730,00
Remodelación de una batería de baño proyección		14.000,00
<b>Total costos directos y indirectos e Inversiones en infraestructura</b>		<b>175.405,58</b>



FONDO NACIONAL ANTIDROGAS		1.100,00
FONACIT		5.900,00
FONDO PENSIONES 9%		176.436,58
IMPUESTO A TRANSACCIONES FINANCIERAS 2% del Gasto		70.841,50
LEY DE DEPORTE		565,00

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

GASTOS DE PERSONAL / NÚMERO DE ALUMNOS	2.682,83	206,37
COSTOS IMPUESTOS	241,79	18,60
COSTOS DIRECTOS Y COSTOS INDIRECTOS / NÚMERO DE ALUMNOS	503,73	38,75
<b>COSTO POR ALUMNO</b>		<b>263,72</b>

		% de incidencia
GASTOS DE PERSONAL	2.827.702,01	78,25
COSTOS IMPUESTOS	254.843,08	7,05
COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS	530.936,57	14,69

<b>TOTAL</b>	<b>3.613.481,66</b>	<b>100,00</b>
--------------	---------------------	---------------

COSTO POR ALUMNO		263,72
UTILIDAD ANTES IMPUESTO	5,00%	13,19
<b>Cuota de escolaridad mensual</b>		<b>276,91</b>



Notas:

- 1.- La proporcionalidad en la estructura de costos es de 78,25% Impuestos 7.05% y 14.99% Costos directos e indirectos.
- 2.- El presupuesto se soporta en la Resolución 027 y 024 del Ministerio del Poder Popular para la Educación.
- 3.- Se publica en la Página Web del Colegio el presupuesto aprobado por la Comunidad Educativa y miembros anexos.
- 4.- Se darán 3 días hábiles para que los representantes planteen sus observaciones y aclaratorias vía correo electrónico.
- 5.- Se someterá a encuesta la propuesta de mensualidades vía votación Web.
- 6.- Los descuentos de pronto pago se calcularán después de la aprobación del presupuesto.

