

ANÁLISIS DE ESTRUCTURA DE COSTOS 2027-2028

COLEGIO SAGRADO CORAZÓN

pag 1/5

	frecuencia	\$ PROYECTADO
COSTOS DE PERSONAL		
Sueldos y Salarios(175)	1,00	2.370.753,22
Póliza salud personal HCM	1,00	67.970,00
Servicios funerarios	1,00	14.430,00
Exámenes de Laboratorio para permisos sanitarios lot	1,00	6.400,00
Transporte de Personal a eventos y en horas extraordinarias	1,00	1.350,00
Viaje fin de año escolar cumpliendo Ley de Recreación	1,00	12.000,00
Agasajos al personal diciembre día del maestro y fin de año 175 empleados	1,00	14.200,00
Uniformes personal	1,00	18.208,00
Programa alimentario especial obreros	1,00	12.096,00
Dieta personal Directivo (sueldos)	1,00	59.000,00
Personal cultura y deporte contratado para las tardes	1,0	394.620,00
Total Costos de Personal		2.971.027,22

COSTOS DIRECTOS

Sistema de enseñanza Tepuy	1,00	28.000,00
Material didáctico	1,00	1.500,00
NAVIDAD Y CONCIERTO	1,00	4.320,00
Material de Laboratorio biología, química y física	1,00	6.465,84
Artículos deportivos	1,00	18.192,52
Sacmun (sueldos, Sacmun, varios)	1,00	5.750,00
Instrumentos musicales (Sólo para ser usados en el Colegio)	1,0	5.634,45
Incripciones Deportivas (Juegos Andiep, Olimpiadas, entre otros)	1,0	3.600,00
Eventos culturales internos, eventos Andiep, proyecto Canaima	1,0	15.830,00
Premiaciones juegos internos 860, participación en juegos Andiep, participación liga de desarrollo	1,0	13.900,00
PROGRAMA ESPECIAL BETIS	0,00	38.170,00
ALQUILER CAMPO DE FUTBOL	1,00	11.500,00
TOTAL COSTOS DIRECTOS		152.862,81

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		1.200,00
Permisología		1.350,00
Cerco Eléctrico y alarma (CAMBIO)		7.219,00
Asesor fiscal y abogados		15.500,00
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)		8.200,00
Pintura material		12.136,89
Herrería		11.632,35
Plomería		7.767,60
Albañilería y mantenimientos varios		1.580,00
EQUIPOS COMPUTACIÓN		47.200,00
Reemplazo de 2 pulidoras		0,00
Microondas	4,0	440,00
Copiadora y equipos de impresión		7.704,64
SUB- TOTAL COSTOS INDIRECTOS		230.705,48

pag 4/5

Equipos de aire acondicionado		18.490,00
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
GASOIL plantas eléctricas		28.800,00
Sistema de Hidroneumáticos filtros con material filtrante, mantenimiento de pozo		4.800,00
Mantenimiento de 3 plantas eléctricas		7.800,00
Impermeabilizacion de techo bachillerato		27.800,00
Limpieza sistema aguas tanque.y botes de basura		4.760,00
Sistema de riego		1.130,14
Mantenimiento cancha grama artificial		13.008,00
TOTAL COSTOS INDIRECTOS		367.251,02

INVERSIONES

Sistema de sonido auditorium		10.500,00
PLANTAS ELÉCTRICAS a 5 años		38.335,04
Restauracion Sagrado Corazon		6.800,00
Remodelación de una batería de baño proyección		25.000,00
TOTAL INVERSIONES		80.635,04

pag 5/5

FONDO NACIONAL ANTIDROGAS		1.100,00
FONACIT		5.900,00
FONDO PENSIONES 9%		186.214,92

IMPUESTO A TRANSACCIONES FINANCIERAS 2% del Gasto		79.956,55
LEY DE DEPORTE		2.131,00

TOTAL IMPUESTOS Y PAGOS POR LEY 275.302,47

Total alumnos en estructura de costos		1.120,00
Alumnos beneficiados con becas		80,00
Alumnos que sus padres no cancelan sus cuotas	1,00	11,00

TOTAL ALUMNOS A DISTRIBUIR ESTRUCTURA DE COSTOS 1.029,00

GASTOS DE PERSONAL / NÚMERO DE ALUMNOS	2.887,30	222,10
COSTOS IMPUESTOS	267,54	20,58
COSTOS DIRECTOS Y COSTOS INDIRECTOS / NÚMERO DE ALUMNOS	808,02	62,16

COSTO POR ALUMNO 304,84

% de incidencia

GASTOS DE PERSONAL	2.971.027,22	80,42
COSTOS IMPUESTOS	275.302,47	7,45
COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS	447.886,06	12,12

TOTAL 3.694.215,75 100,00

COSTO POR ALUMNO		304,84
UTILIDAD ANTES IMPUESTO	8,00%	24,39

Cuota de escolaridad mensual 329,22

Notas:

- 1.- La proporcionalidad en la estructura de costos es de 80,42% Impuestos 7.45% y 12.12% 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.