

Presupuesto 2017-2018 Asociación Civil U.E Colegio Loyola Gumilla

Código AVEC: 110006	TOTAL		
NÚMERO DE ALUMNOS ESTIMADO	1,470		
COSTOS	Presupuesto Aprobado 2017-2018	Gastos efectuados en el período Septiembre 2017 a Diciembre 2017	Presupuesto período Enero 2017 a Agosto 2017
COSTOS DIRECTOS			
MATERIA PRIMA, INSUMOS Y MATERIALES			
- Materiales y Suministros de Oficina	6,246,031.61	2,063,655.83	4,127,311.66
- Materiales y Suministros de Limpieza	2,086,905.99	6,518,963.99	13,037,927.98
- Materiales y Suministros de Educación (libros, revistas, periódicos)	2,377,081.74		2,377,081.74
TOTAL MATERIA PRIMA INSUMOS Y MATERIALES	10,710,019.34	8,582,619.82	19,542,321.38
MANO DE OBRA DIRECTA			
SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL DOCENTE			
COORDINADOR / ORIENTADOR / PSICOPEDAGOGO / PROFESOR / MAESTRO			
- Sueldo Base	432,781,155.99	188,693,836.07	448,670,235.68
OTROS BENEFICIOS LABORALES PERSONAL DOCENTE			
- Vacaciones y Bono Vacacional	159,309,608.43	87,076,650.89	177,598,634.96
- Aguinaldos	192,091,260.35	206,607,727.56	
- Aporte Patronal IVSS	30,294,680.92	13,208,568.52	31,406,916.50
- Aporte Patronal FAOV	8,655,623.12	3,773,876.72	8,973,404.71
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTT)	109,084,565.35	44,028,561.75	104,689,721.66
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTT	216,139,419.07	145,242,930.95	372,586,916.15
- Programa Alimentario	247,194,183.08	86,117,860.93	335,284,113.41
- Beneficio de Guardería	3,513,120.51	1,986,145.05	5,958,435.15
- Seguro Colectivo	3,484,685.84	1,019,888.42	2,039,776.84
- Fondo de Retiro	9,890,904.48	1,379,845.05	8,511,059.43
- Personal Docente uniformes	12,488,000.00		12,488,000.00
- LOPCYMAT (evaluaciones pre vacacionales y post vacacionales)	4,112,684.51	2,700,600.06	1,412,084.45
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL DOCENTE	1,429,039,891.65	781,836,491.97	1,509,619,298.93
RECTOR (A) /DIRECTOR (A) / SUBDIRECTOR (A) ACADÉMICO (A)			
- Sueldo Base	34,964,400.92	17,218,521.84	35,567,301.20
OTROS BENEFICIOS LABORALES RECTOR (A) /DIRECTOR (A) / SUBDIRECTOR (A)			
- Vacaciones y Bono Vacacional	13,980,906.79	9,178,330.62	14,078,723.39
- Aguinaldos	15,448,175.35	17,386,103.82	
- Aporte Patronal IVSS	2,447,508.06	1,205,296.53	2,489,711.08
- Aporte Patronal FAOV	699,288.02	344,370.44	711,346.02
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTT)	8,812,944.89	4,017,655.10	8,299,036.95
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTT	36,690,507.92	23,598,731.62	20,520,164.23
- Programa Alimentario	10,432,800.00	3,744,000.00	14,880,000.00
- Beneficio de Guardería	38,648.63	0.00	38,648.63
- Seguro Colectivo	256,634.00	96,409.81	160,224.19
- Fondo de Retiro	777,393.76	130,436.43	646,957.33
- Personal Directivo uniformes	688,000.00		688,000.00
- LOPCYMAT (evaluaciones pre vacacionales y posvacacionales)	302,394.08	255,920.65	46,473.43
TOTAL COSTOS DIRECTORES ACADÉMICOS	125,539,602.42	77,175,776.86	98,126,586.44
TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA	1,554,579,494.07	859,012,268.83	1,607,745,885.37
TOTAL COSTOS DIRECTOS	1,565,289,513.41	867,594,888.65	1,627,288,206.75
COSTOS INDIRECTOS			
MANO DE OBRA INDIRECTA			
SUELDOS Y SALARIOS OBREROS Y OBRERAS			
- Sueldo Base	43,038,748.82	17,094,839.34	47,535,532.69
OTROS BENEFICIOS LABORALES OBREROS Y OBRERAS			
- Vacaciones y Bono Vacacional	17,739,797.62	7,904,172.07	18,816,148.36
- Aguinaldos	18,128,625.56	20,252,178.97	
- Aporte Patronal IVSS	3,012,712.42	1,196,638.75	3,327,487.29
- Aporte Patronal FAOV	860,774.98	341,896.79	950,710.65
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTT)	10,848,122.99	3,988,795.84	11,091,624.29
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTT	27,050,793.79	13,239,969.38	52,675,433.85
- Programa Alimentario	39,123,000.00	14,598,000.00	59,520,000.00
- Beneficio de Guardería	998,501.42	175,515.60	822,985.82
- Seguro Colectivo	526,276.50	89,847.29	436,429.21
- Fondo de Retiro	812,584.14	121,557.75	691,026.39
- Personal Obrero uniformes	3,936,000.00	34,197,200.00	

- LOPCYMAT (evaluaciones pre vacacionales y post vacacionales)	400,665.69	236,546.45	164,119.24
TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA	166,476,603.92	113,437,158.23	196,031,497.78
OTROS COSTOS INDIRECTOS ASOCIADOS			
- Alquileres de Inmuebles	182,000.00	0.00	182,000.00
- Becas (150)	246,577,500.00	75,600,000.00	350,400,000.00
- Servicios Básicos (Electricidad, Agua, Teléfono, Internet y Gas)	1,624,331.96	199,172.48	1,425,159.48
- Imprenta y Reproducción	2,391,802.54	5,429,284.28	10,858,568.56
- <i>Capacitación y Adiestramiento</i>	40,000.00	40,000.00	80,000.00
- <i>Combustible y Lubricantes</i>	162,695.55	0.00	162,695.55
- Conservación y Reparación de Maquinaria y Equipos	92,130,036.95	59,151,481.13	118,302,962.26
- Conservación y Reparación de Inmuebles	114,378,642.50	44,336,537.30	88,673,074.60
- Gastos de Depreciación	1,087,434.12		0.00
- Otros Servicios	79,308,650.95	24,362,986.64	262,758,400.00
TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS ASOCIADOS	537,883,094.57	209,119,461.83	832,842,860.45
TOTAL COSTOS INDIRECTOS	704,359,698.49	322,556,620.06	1,028,874,358.23
COSTO PREVIO	2,269,649,211.90	1,190,151,508.70	2,656,162,564.98
GASTOS (12.5% DEL COSTO)			
SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL ADMINISTRATIVO			
ADMINISTRADOR/ AUXILIAR ADMINISTRATIVO /SECRETARIA GENERAL			
SECRETARIA AUXILIAR / RECEPCIONISTA			
- Sueldo Base	39,915,633.46	13,131,167.95	46,083,441.96
OTROS BENEFICIOS LABORALES PERSONAL ADMINISTRATIVO			
- Vacaciones y Bono Vacacional	14,625,873.95	9,285,980.57	18,241,362.44
- Aguinaldos	15,791,481.70	20,270,821.23	
- Aporte Patronal IVSS	2,794,094.34	919,181.76	3,225,840.94
- Aporte Patronal FAOV	798,312.67	262,623.36	921,668.84
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTT)	10,060,926.79	3,063,939.19	10,752,803.12
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTT	22,602,670.97	24,552,447.52	35,866,825.92
- Programa Alimentario	27,386,100.00	9,828,000.00	39,060,000.00
- Beneficio de Guardería	801,060.79	368,694.98	432,365.81
- Seguro Colectivo	544,579.63	113,661.26	430,918.37
- Fondo de Retiro	856,627.87	153,776.56	702,851.31
- Uniformes Administrativo	1,464,000.00		
- LOPCYMAT (evaluaciones pre vacacionales y post vacacionales)	345,601.29	310,677.78	34,923.51
TOTAL GASTOS DE PERSONAL DIRECTIVO-ADMINISTRATIVO-BIENESTAR EST	137,986,963.44	82,260,972.16	155,753,002.21
OTROS GASTOS (NO ASOCIADOS)			
- Servicios de Transporte	91,965.56		91,965.56
- Servicios de Relaciones Sociales	124,758.58		124,758.58
- Primas, Seguros y Comisiones	3,756,486.19	344,159.61	3,412,326.58
- Viáticos y Pasajes	546,915.06		546,915.06
- Cuota de Afiliación AVEC	1,019,417.88	182,057.87	837,360.01
- Gastos de Depreciación	64,387.55		64,387.55
- Otros Servicios	3,412,761.97	5,658,845.93	11,317,691.86
TOTAL OTROS GASTOS (NO ASOCIADOS)	9,016,692.79	6,185,063.41	16,395,405.20
TOTAL GASTOS (6.42% de los COSTOS)	147,003,656.23	88,446,035.57	172,148,407.41
PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA EL NUEVO AÑO ESCOLAR	0.00		0.00
COSTO DEL SERVICIO EDUCATIVO (COSTO PREVIO + GASTOS + INVERSIÓN)	2,416,652,868.13	1,278,597,544.27	2,828,310,972.40
COSTO DEL SERVICIO EDUCATIVO ANUAL			4,106,908,516.67

INVERSION ANUAL SERVICIO EDUCATIVO POR ESTUDIANTE			2,793,815.32
MENSUALIDADES (6) POR ALUMNO HASTA DICIEMBRE (INSCRIPCIÓN, AGO - DIC)		126,000.00	-756,000.00
COSTO REMANENTE DEL SERVICIO EDUCATIVO POR ESTUDIANTE			2,037,815.32
MENSUALIDADES (7) POR ALUMNO (ENERO-JULIO)		292,000.00	-2,044,000.00
MENSUALIDADES PROMEDIO CURSO 2017-2018			214,908.87
			70.56%