

**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	Gastos efectuados en el período Enero 2018	Presupuesto período Feb 2018 a Agosto 2018
<b>COSTOS DIRECTOS</b>				
<b>MATERIA PRIMA, INSUMOS Y MATERIALES</b>				
- Materiales y Suministros de Oficina	6,246,031.61	2,063,655.83	7,254,861.87	13,045,924.78
- Materiales y Suministros de Limpieza	2,086,905.99	6,518,963.99	4,646,952.66	15,632,283.31
- Materiales y Suministros de Educación (libros, revistas, periódicos)	2,377,081.74		297,135.22	2,079,946.52
<b>TOTAL MATERIA PRIMA INSUMOS Y MATERIALES</b>	<b>10,710,019.34</b>	<b>8,582,619.82</b>	<b>12,198,949.75</b>	<b>30,758,154.61</b>
<b>MANO DE OBRA DIRECTA</b>				
<b>SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL DOCENTE</b>				
<b>COORDINADOR / ORIENTADOR / PSICOPEDAGOGO / PROFESOR / MAESTRO</b>				
- Sueldo Base	432,781,155.99	188,693,836.07	53,306,766.25	1,090,399,078.96
<b>OTROS BENEFICIOS LABORALES PERSONAL DOCENTE</b>				
- Vacaciones y Bono Vacacional	159,309,608.43	87,076,650.89	35,272,594.04	538,513,869.05
- Aguinaldos	192,091,260.35	187,684,174.77		
- Aporte Patronal IVSS	30,294,680.92	13,208,568.52	3,731,473.64	76,327,935.53
- Aporte Patronal FAOV	8,655,623.12	3,773,876.72	1,066,135.33	21,807,981.58
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTT)	109,084,565.35	44,028,561.75	12,438,245.46	254,426,451.76
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTT	216,139,419.07	145,242,930.95	64,498,732.95	1,502,963,680.04
- Programa Alimentario	247,194,183.08	86,117,860.93	46,503,064.81	670,568,226.82
- Beneficio de Guardería	3,513,120.51	1,986,145.05	495,611.22	5,958,435.15
- Seguro Colectivo	3,484,685.84	1,019,888.42	253,475.48	2,039,776.84
- Fondo de Retiro	9,890,904.48	1,379,845.05	350,263.95	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	679,297.14	4,236,253.35
<b>TOTAL SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL DOCENTE</b>	<b>1,429,039,891.65</b>	<b>762,912,939.18</b>	<b>218,595,660.27</b>	<b>4,188,240,748.51</b>
<b>RECTOR (A) /DIRECTOR (A) / SUBDIRECTOR (A) ACADÉMICO (A)</b>				
- Sueldo Base	34,964,400.92	17,218,521.84	8,253,597.62	104,076,400.92
<b>OTROS BENEFICIOS LABORALES RECTOR (A) /DIRECTOR (A) / SUBDIRECTOR (A)</b>				
- Vacaciones y Bono Vacacional	13,980,906.79	9,178,330.62	2,041,830.08	47,082,181.37
- Aguinaldos	15,448,175.35	13,017,058.26	16,537.30	
- Aporte Patronal IVSS	2,447,508.06	1,205,296.53	577,751.83	7,285,348.06
- Aporte Patronal FAOV	699,288.02	344,370.44	165,071.95	2,081,528.02
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTT)	8,812,944.89	4,017,655.10	1,925,839.44	24,284,493.55
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTT	36,690,507.92	23,598,731.62	8,731,530.70	147,956,441.84
- Programa Alimentario	10,432,800.00	3,744,000.00	2,160,000.00	29,760,000.00
- Beneficio de Guardería	38,648.63	0.00		38,648.63
- Seguro Colectivo	256,634.00	96,409.81	25,242.94	160,224.19
- Fondo de Retiro	777,393.76	130,436.43	1,049.46	646,957.33
- Personal Directivo uniformes	688,000.00			688,000.00
- LOPCYMAT (evaluaciones pre vacacionales y posvacacionales)	302,394.08	255,920.65	64,011.33	139,420.28
<b>TOTAL COSTOS DIRECTORES ACADÉMICOS</b>	<b>125,539,602.42</b>	<b>72,806,731.30</b>	<b>23,962,462.65</b>	<b>364,199,644.19</b>
<b>TOTAL MANO DE OBRA DIRECTA</b>	<b>1,554,579,494.07</b>	<b>835,719,670.48</b>	<b>242,558,122.92</b>	<b>4,552,440,392.69</b>
<b>TOTAL COSTOS DIRECTOS</b>	<b>1,565,289,513.41</b>	<b>844,302,290.30</b>	<b>254,757,072.67</b>	<b>4,583,198,547.30</b>
<b>COSTOS INDIRECTOS</b>				
<b>MANO DE OBRA INDIRECTA</b>				
<b>SUELDOS Y SALARIOS OBREROS Y OBRERAS</b>				
- Sueldo Base	43,038,748.82	17,094,839.34	5,302,924.65	116,558,573.45
<b>OTROS BENEFICIOS LABORALES OBREROS Y OBRERAS</b>				
- Vacaciones y Bono Vacacional	17,739,797.62	7,904,172.07	4,824,337.08	52,728,878.46
- Aguinaldos	18,128,625.56	7,741,419.61	7,771,818.27	
- Aporte Patronal IVSS	3,012,712.42	1,196,638.75	371,204.73	8,159,100.14
- Aporte Patronal FAOV	860,774.98	341,896.79	106,058.49	2,331,171.47
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTT)	10,848,122.99	3,988,795.84	1,237,349.09	27,197,000.47
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTT	27,050,793.79	13,239,969.38	4,898,788.67	222,209,177.01
- Programa Alimentario	39,123,000.00	14,598,000.00	8,100,000.00	119,040,000.00
- Beneficio de Guardería	998,501.42	175,515.60	43,878.91	822,985.82
- Seguro Colectivo	526,276.50	89,847.29	23,363.82	436,429.21
- Fondo de Retiro	812,584.14	121,557.75	31,760.41	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	135,118.53	492,357.72
<b>TOTAL MANO DE OBRA INDIRECTA</b>	<b>166,476,603.92</b>	<b>100,926,398.86</b>	<b>32,846,602.65</b>	<b>550,666,700.13</b>

<b>OTROS COSTOS INDIRECTOS ASOCIADOS</b>				
- Alquileres de Inmuebles	182,000.00	0.00		182,000.00
- Becas (150)	246,577,500.00	75,600,000.00	43,800,000.00	928,200,000.00
- Servicios Básicos (Electricidad, Agua, Teléfono, Internet y Gas)	1,624,331.96	199,172.48	364,319.89	1,425,159.48
- Imprenta y Reproducción	2,391,802.54	5,429,284.28	6,735,042.14	10,858,568.56
- Capacitación y Adiestramiento	40,000.00	40,000.00		80,000.00
- Combustible y Lubricantes	162,695.55	0.00		162,695.55
- Conservación y Reparación de Maquinaria y Equipos	92,130,036.95	59,151,481.13	15,061,191.03	236,605,924.52
- Conservación y Reparación de Inmuebles	114,378,642.50	44,336,537.30		620,711,522.20
- Gastos de Depreciación	1,087,434.12			0.00
- Otros Servicios	79,308,650.95	24,362,986.64	44,682,177.95	435,489,280.00
<b>TOTAL OTROS COSTOS INDIRECTOS ASOCIADOS</b>	<b>537,883,094.57</b>	<b>209,119,461.83</b>	<b>110,642,731.01</b>	<b>2,233,715,150.31</b>
<b>TOTAL COSTOS INDIRECTOS</b>	<b>704,359,698.49</b>	<b>310,045,860.69</b>	<b>143,489,333.66</b>	<b>2,784,381,850.44</b>
<b>COSTO PREVIO</b>	<b>2,269,649,211.90</b>	<b>1,154,348,150.99</b>	<b>398,246,406.33</b>	<b>7,367,580,397.75</b>
<b>GASTOS (12.5% DEL COSTO)</b>				
<b>SUELDOS Y SALARIOS PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>				
<b>ADMINISTRADOR/ AUXILIAR ADMINISTRATIVO /SECRETARIA GENERAL</b>				
<b>SECRETARIA AUXILIAR / RECEPCIONISTA</b>				
- Sueldo Base	39,915,633.46	13,131,167.95	5,078,615.19	141,417,513.62
<b>OTROS BENEFICIOS LABORALES PERSONAL ADMINISTRATIVO</b>				
- Vacaciones y Bono Vacacional	14,625,873.95	9,285,980.57	4,978,256.52	63,974,589.49
- Aguinaldos	15,791,481.70	7,856,964.47	8,264,208.25	
- Aporte Patronal IVSS	2,794,094.34	919,181.76	355,503.06	9,899,225.95
- Aporte Patronal FAOV	798,312.67	262,623.36	101,572.30	2,828,350.27
- Prestaciones Sociales (Aporte Fideicomiso según LOTTT)	10,060,926.79	3,063,939.19	1,185,010.21	32,997,419.84
- Prestaciones Sociales adicionales por impacto de la LOTTT	22,602,670.97	24,552,447.52	9,084,405.58	106,047,259.45
- Programa Alimentario	27,386,100.00	9,828,000.00	5,670,000.00	91,271,250.00
- Beneficio de Guardería	801,060.79	368,694.98	93,474.80	432,365.81
- Seguro Colectivo	544,579.63	113,661.26	28,415.54	430,918.37
- Fondo de Retiro	856,627.87	153,776.56	20,004.26	702,851.31
- Uniformes Administrativo	1,464,000.00			
- LOPCYMAT (evaluaciones pre vacacionales y post vacacionales)	345,601.29	310,677.78	107,978.50	104,770.53
<b>TOTAL GASTOS DE PERSDNL DIRECTIVO-ADMINISTRATIVO-BIENESTAR EST</b>	<b>137,986,963.44</b>	<b>69,847,115.40</b>	<b>34,967,444.21</b>	<b>450,106,514.64</b>
<b>OTROS GASTOS (NO ASOCIADOS)</b>				
- Servicios de Transporte	91,965.56		89,265.56	91,965.56
- Servicios de Relaciones Sociales	124,758.58		556,640.00	124,758.58
- Primas, Seguros y Comisiones	3,756,486.19	344,159.61	89,844.35	3,412,326.58
- Viáticos y Pasajes	546,915.06		55,442.15	546,915.06
- Cuota de Afiliación AVEC	1,019,417.88	182,057.87	46,370.25	837,360.01
- Gastos de Depreciación	64,387.55			64,387.55
- Otros Servicios	3,412,761.97	5,658,845.93	1,433,241.30	11,317,691.86
<b>TOTAL OTROS GASTOS (NO ASOCIADOS)</b>	<b>9,016,692.79</b>	<b>6,185,063.41</b>	<b>2,270,803.61</b>	<b>16,395,405.20</b>
<b>TOTAL GASTOS (6.42% de los COSTOS)</b>	<b>147,003,656.23</b>	<b>76,032,178.81</b>	<b>37,238,247.82</b>	<b>466,501,919.84</b>
<b>PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA EL NUEVO AÑO ESCOLAR</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>
<b>COSTO DEL SERVICIO EDUCATIVO (COSTO PREVIO + GASTOS + INVERSIÓN)</b>	<b>2,416,652,868.13</b>	<b>1,230,380,329.80</b>	<b>435,484,654.15</b>	<b>7,834,082,317.59</b>
<b>COSTO DEL SERVICIO EDUCATIVO ANUAL</b>			<b>9,499,947,301.55</b>	

<b>INVERSION ANUAL SERVICIO EDUCATIVO POR ESTUDIANTE</b>				<b>6,462,549.18</b>
<b>MENSUALIDADES (6) POR ALUMNO HASTA DICIEMBRE (INSCRIPCION, AGO - DIC)</b>		<b>126,000.00</b>		<b>-756,000.00</b>
<b>MENSUALIDADES (1) POR ALUMNO (ENERO)</b>		<b>292,000.00</b>		<b>-292,000.00</b>
<b>COSTO REMANENTE DEL SERVICIO EDUCATIVO POR ESTUDIANTE</b>				<b>5,414,549.18</b>
<b>MENSUALIDADES (6) POR ALUMNO (FEBRERO-JULIO)</b>		<b>884,000.00</b>		<b>-5,304,000.00</b>
<b>MENSUALIDADES PROMEDIO CURSO 2017-2018</b>			<b>497,119.17</b>	
			<b>294.54%</b>	