



**PRESUPUESTO ESCOLAR ANUAL CEIVA AÑO ESCOLAR 2017-2018 (Versión 2018/01)**

| EGRESOS (COSTOS Y GASTOS)  |                      |                       | % Comparativo  |               |
|--|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| COSTOS PATRONALES  | MENSUAL              | ANUAL                 | Grupal         | Global        |
| Aportes patronales al Estado (Parafiscales: IVSS, FAOV, INCES)       | 2.155.102,00         | 25.861.224,06         | 6,83%          | 5,96%         |
| Beneficio de Alimentación (Cestaticket)                              | 8.370.000,00         | 100.440.000,00        | 26,51%         | 23,17%        |
| Beneficio de Educación Inicial (Guardería)                           | 0,00                 | 0,00                  | 0,00%          | 0,00%         |
| Bonificaciones CEIVA   | 5.090.985,28         | 61.091.823,30         | 16,13%         | 14,09%        |
| Bono Vacacional  | 1.130.509,33         | 13.566.112,00         | 3,58%          | 3,13%         |
| Fondo de despido (Artículos 80, 92 LOTTT)                            | 3.025.919,88         | 36.311.038,61         | 9,59%          | 8,38%         |
| Otros (Horas extras, Días feriados y relacionados)                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00%          | 0,00%         |
| Prestaciones Sociales (Fondo de garantía e intereses BCV)            | 3.252.084,51         | 39.025.014,12         | 10,30%         | 9,00%         |
| Recursos materiales para el personal (Uniformes y relacionados)      | 79.271,25            | 951.255,00            | 0,25%          | 0,22%         |
| Salario básico Personal Administrativo                               | 1.787.480,77         | 21.449.769,20         | 5,66%          | 4,95%         |
| Salario básico Personal Auxiliar                                     | 1.382.072,20         | 16.584.866,35         | 4,38%          | 3,83%         |
| Salario básico Personal Directivo                                    | 1.787.480,77         | 21.449.769,20         | 5,66%          | 4,95%         |
| Salario básico Personal Docente                                      | 2.970.069,14         | 35.640.829,68         | 9,41%          | 8,22%         |
| Salario básico Personal Obrero                                       | 497.546,30           | 5.970.555,63          | 1,58%          | 1,38%         |
| Salud ocupacional (LOPCYMAT-INPSASEL-RESCARVEN)                      | 38.572,50            | 462.870,00            | 0,12%          | 0,11%         |
| <b>TOTAL COSTOS PATRONALES</b>                                       | <b>31.567.093,93</b> | <b>378.805.127,15</b> | <b>100,00%</b> | <b>87,37%</b> |
| COSTOS OPERATIVOS  | MENSUAL              | ANUAL                 | Grupal         | Global        |
| Abastecimiento Agua potable para consumo humano                      | 97.500,00            | 1.170.000,00          | 3,95%          | 0,27%         |
| Actividades festivas especiales (Navidad, fin de año, otras)         | 87.500,00            | 1.050.000,00          | 3,55%          | 0,24%         |
| Fondo de Reserva para gastos extraordinarios                         | 81.780,73            | 981.368,79            | 3,31%          | 0,23%         |
| Costos de financiamiento (Cuotas de Créditos Bancarios y conexos)    | 93.641,23            | 1.123.694,76          | 3,79%          | 0,26%         |
| Impuestos municipales, Permisos de funcionamiento, Relacionados      | 17.083,33            | 205.000,00            | 0,69%          | 0,05%         |
| Materiales y suministros de aseo, limpieza e higiene                 | 824.573,01           | 9.894.876,12          | 33,41%         | 2,28%         |
| Materiales y suministros de oficina, papelería, quincallería         | 559.551,65           | 6.714.619,76          | 22,67%         | 1,55%         |
| Materiales Textiles y relacionados                                   | 23.174,17            | 278.090,00            | 0,94%          | 0,06%         |
| Materiales de mantenimiento infraestructura                          | 259.246,70           | 3.110.960,36          | 10,50%         | 0,72%         |
| Seguro Escolar y Gastos de Salud asociados                           | 226.121,25           | 2.713.455,00          | 9,16%          | 0,63%         |
| Servicios Básicos (Electricidad, Agua, Teléfono, Aseo urbano)        | 94.573,33            | 1.134.880,00          | 3,83%          | 0,26%         |
| Servicios financieros (Comisiones bancarias y relacionados)          | 2.250,00             | 27.000,00             | 0,13%          | 0,01%         |
| Fondo de reposición compra de inventario USD por parte de asociados  | 100.909,96           | 1.210.919,47          | 4,09%          | 0,28%         |
| <b>TOTAL COSTOS OPERATIVOS</b>                                       | <b>2.366.995,40</b>  | <b>29.614.864,26</b>  | <b>99,98%</b>  | <b>6,83%</b>  |
| GASTOS INDIRECTOS  | MENSUAL              | ANUAL                 | Grupal         | Global        |
| Publicidad   | 31.246,33            | 374.956,00            | 10,33%         | 0,09%         |
| Servicios externos, Contrataciones, Honorarios Profesionales         | 271.359,67           | 3.256.316,00          | 89,67%         | 0,75%         |
| <b>TOTAL COSTOS OPERATIVOS</b>                                       | <b>302.606,00</b>    | <b>3.631.272,00</b>   | <b>100,00%</b> | <b>0,84%</b>  |
| PROYECTOS DE INVERSIÓN   | MENSUAL              | ANUAL                 | Grupal         | Global        |
| Mobiliario escolar, Recursos educativos, recreativos y relacionados  | 396.420,33           | 4.757.043,95          | 22,12%         | 1,10%         |
| Planta física (Sede), Conservación Inmueble, Construcción-Reparación | 1.395.974,39         | 16.751.692,64         | 77,88%         | 3,86%         |
| <b>TOTAL PROYECTOS DE INVERSIÓN</b>                                  | <b>4.867.762,07</b>  | <b>21.508.736,59</b>  | <b>100,00%</b> | <b>4,96%</b>  |
| <b>TOTAL EGRESOS (GASTOS) PRESUPUESTADOS</b>                         | <b>38.801.851,40</b> | <b>433.560.000,00</b> |                |               |

**RESUMEN GLOBAL DE INGRESOS PRESUPUESTADOS PERIODO ESCOLAR 2017-2018**

| INGRESOS   |             |                |                | DISTRIBUCIÓN  |                       | % Comparativo |                |
|--|-------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------|
| Concepto   | Incidencias | Valor unitario | SubTotal       | Mensual       | Annual                |               |                |
| Matrícula (Inscripción)  | 55          | 370.000,00     | 20.350.000,00  | N/A           | 20.350.000,00         | 4,69%         | 100,00%        |
| Mensualidades  | 12          | 34.434.166,67  | 413.210.000,00 | 34.434.166,67 | 413.210.000,00        | 95,31%        |                |
| <b>TOTAL INGRESOS PRESUPUESTO CEIVA AÑO ESCOLAR 2017-2018:</b> |             |                |                |               | <b>433.560.000,00</b> |               | <b>100,00%</b> |

**Desglose Ingresos estimados por concepto de Mensualidades (Esquema Tradicional):**

|                                 | 2016/09  | 2016/10       | 2016/11       | 2016/12       | 2017/01       | 2017/02       | Promedios             |
|---------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| <b>Meses 1er semestre:</b>      |  |               |               |               |               |               | <b>1er Semestre:</b>  |
| Costos del servicio:            | 400.000  | 400.000       | 440.000       | 440.000       | 700.000       | 700.000       | 513.333,33            |
| Cantidad de Niños:              | 54   | 55            | 55            | 52            | 53            | 52            | 53,50                 |
| SubTotales:                     | 21.600.000   | 22.000.000    | 24.200.000    | 22.880.000    | 37.100.000    | 36.400.000    | 27.363.333,33         |
|                                 | 164.180.000  |               |               |               |               |               | 39,73%                |
| <b>Meses 2do semestre:</b>      |  |               |               |               |               |               | <b>2do Semestre:</b>  |
| Costos del servicio:            | 700.000  | 700.000       | 930.000       | 930.000       | 930.000       | 930.000       | 853.333,33            |
| Cantidad de Niños:              | 52   | 50            | 50            | 48            | 48            | 45            | 48,83                 |
| SubTotales:                     | 36.400.000,00  | 35.000.000,00 | 46.500.000,00 | 44.640.000,00 | 44.640.000,00 | 41.850.000,00 | 41.505.000,00         |
|                                 | 249.030.000  |               |               |               |               |               | 60,27%                |
| <b>GRANDES TOTALES ANUALES:</b> | <b>Total ingresos derivados del cobro estimado de mensualidades:</b>   |               |               |               |               |               | <b>413.210.000,00</b> |
|                                 | <b>Promedio anual de ingresos mensuales necesarios:</b>                |               |               |               |               |               | <b>34.434.166,67</b>  |
|                                 | <b>Promedio anual cantidad de niños por atender según presupuesto:</b> |               |               |               |               |               | <b>51,17</b>          |
|                                 | <b>Promedio anual ingresos por mes por niño:</b>                       |               |               |               |               |               | <b>672.980,46</b>     |

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>GRAN TOTAL EGRESOS PRESUPUESTADOS:</b>   | <b>433.560.000,00</b> |
| <b>GRAN TOTAL INGRESOS PRESUPUESTADOS:</b>  | <b>433.560.000,00</b> |
| <b>Diferencia entre Ingresos y Egresos:</b> | <b>0,00</b>           |