



ESTRUCTURA DE COSTOS MENSUALIDAD INICIO AÑO ESCOLAR 2020-2021	Potenciales	72	100%	(Población infantil)
	Inscritos	36	50%	

Componentes presupuestarios			Costo mensual (\$)		Incidencia proporcional			Impacto Grupo / Rubro				
Rubro	Apartado	Detalles y Descripción	Tipo	Monto	Grupal	Por niño	%	Nro.	Nombre	Monto	%	Soportes
RRHH	Nómina mes	Inversión en remuneración salarial y relacionados mensuales, del personal del colegio	Cálculo referencial	1.165,00	582,50	16,18	53,94%	1	Personal	20,75	69,19%	Cálculos RRHH
	Bonos año	Alicuota mensual de bonificaciones anuales (vacaciones y de temporada)	Cálculo referencial	155,00	77,50	2,15	7,18%					Cálculos RRHH
	Pasivos	Previsión de fondos referenciales según LOTT	Cálculo referencial	174,18	87,09	2,42	8,07%					Cálculos RRHH
Impuestos	Parafiscales	Aportes patronales vinculados a la nómina, pero de carácter tributario gubernamental (IVSS, FAOV, INCES)	Cálculo referencial	177,69	88,84	2,47	8,23%	2	Operativos	9,24	30,81%	Cálculos RRHH
	Municipales	Provisión para cumplir con tributaciones del Municipio Libertador (SUMAT) y trámites relacionados	Listado Relación	5,00	2,50	0,07	0,23%					Estimación
Servicios	Básicos	Relación mensual de costos de servicios básicos residenciales e institucionales (electricidad, agua, telefonía, otros)	Últimos pagos	70,00	35,00	0,97	3,24%					FacturasRecibos
	Operativos	Costos relacionados con servicios necesarios (bancarios, financieros, otros), para la operatividad institucional	Listado Relación	90,00	45,00	1,25	4,17%					Estimación
Materiales	Aseo y Limpieza	Materiales e insumos necesarios para garantizar la salubridad de las instalaciones y población escolar	Listado Relación	120,00	60,00	1,67	5,56%					CotizacionesPrecios
	Oficina	Artículos administrativos y de gestión, relacionados de forma directa con la prestación del servicio institucional	Listado Relación	32,00	16,00	0,44	1,48%					CotizacionesPrecios
	Mantenimiento	Provisión de fondos para adquisición eventual de cosas relacionadas con el mantenimiento general de la sede	Listado Relación	50,00	25,00	0,69	2,32%					Estimación
	Construcción	Provisión de fondos para obras de infraestructura	Estimación general	80,00	40,00	1,11	3,70%					Estimación
Social	Cupos	Becas parciales o cobertura de impagos	Estimación general	30,00	15,00	0,42	1,39%	Asignaciones				
Extras	Extraordinarios	Provisión de fondos para cubrir cualquier eventualidad no prevista y redondear el presupuesto a un monto exacto	Provisión opeativa	10,80	5,40	0,15	0,50%	Estimación				
Gran Total:				2.159,67	1.079,83	30,00 \$			30,00	100%		

NOTA: Versión preliminar (23/08/2020) para ser presentada, revisada, discutida y aprobada en Asamblea Escolar (CEIVAvirtual).