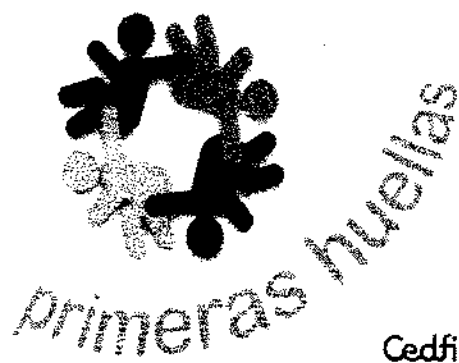


EDUCACIÓN ALTERNATIVA

EDUALTER S.A



INFORME EJERCICIO ECONÓMICO 2017

**INFORME ANUAL DE LA GERENCIA
ANTE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS
DE EDUCACIÓN ALTERNATIVA EDUALTER S.A.**

1. ANTECEDENTES:

El presente documento expone el informe correspondiente al ejercicio económico y administrativo del año fiscal 2017, el mismo está preparado de acuerdo con lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías y los Estatutos de la Compañía.

En la primera parte de este informe se hace una descripción de las actividades desarrolladas en el periodo fiscal, luego se exponen los análisis financieros y de costos.

2. ESTRUCTURA DEL INFORME:

El presente informe estará compuesto del siguiente contenido:

- ✓ Informe de actividades del 2017
- ✓ Estados Financieros del 2017
- ✓ Cuadros estadísticos y comparativos del 2017
- ✓ Anexo de centros de costos del 2017

3. INFORME DE ACTIVIDADES:

2.1 GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Departamento de Contabilidad: Bajo el mismo modelo de administración del bar del Cedfi en este departamento se procedió a implementar el sistema de control de costos para producción de refrigerios y almuerzos.

Recaudación de cartera: Se priorizó la implementación y ejecución de un Plan de recuperación de cartera, lo que ha significado firmar con algunos representantes de ex estudiantes y estudiantes acuerdos conciliatorios en el “Centro de Mediación del Consejo de la Judicatura” y, en otros casos la ejecución de un juicio ejecutivo de insolvencia en el Juzgado de lo Civil.

El total de cartera registrado en trámites legales es de \$ 11.722,19, se logró recurrar \$ 7.404,64 correspondiente a un 63,17%, en honorarios profesionales y gastos de gestión suman \$ 1.611,06.

Costo de pensiones: Para el año lectivo 2017 – 2018 la pensión aprobada por el Min. Educación fue de \$ 218,36; no obstante, considerando que el costo de Primeras Huellas es uno de los más altos en la ciudad y, además que en el año lectivo anterior no se aplicó la totalidad del incremento; en reunión mantenida con la Presidencia de la compañía y Dirección Académica en el mes de julio/17, se resolvió fijar la pensión para el año lectivo 2017- 2018 en \$ 203.00, asignando un descuento de \$ 15,36 por estudiante que significó un descuento anual de \$ 14.745,60.

Cobro con tarjeta de crédito: Este servicio se implementó a través del convenio con el Banco del Austro con una comisión del 2,10%; este porcentaje puede mejorar dependiendo del monto de facturación con el Banco.

Del total facturado en el año 2017, mediante T/C se recaudó un total de \$ 34.648,60 equivalente al 12,50%, los costos por comisión sumaron \$759,23.

Cocina: Las compras de víveres se las realiza en el mercado cada semana y los demás productos a proveedores que mantienen un descuento igual que para el Cedfi, esto permite abaratar costos sin bajar la calidad de los refrigerios.

Para el año lectivo 2017-2018 no se incrementó el costo de refrigerios, el valor mensual es de \$ 27,32 más IVA \$ 30,60, debido a que en las otras guarderías manejan un costo de entre \$ 17 y \$ 20 incluido IVA lo cual dificulta en tomar decisiones de incrementos de costos en general.

La producción diaria es de 130 refrigerios y 27 almuerzos tanto para niños que reciben el servicio vespertino, así como los niños que sus padres han solicitado

el servicio de almuerzo antes de que salgan a sus casas. El valor que generó para este año fue de \$ 7.458,92.

Talento humano: Tomando en cuenta las recomendaciones de la Junta anterior en el tema de talento humano, se procedió a socializar con las profesoras titulares y auxiliares, la modalidad de evaluación al desempeño docente, que consistía en preparar un proyecto por docente. En coordinación con la Dirección Académica y Gerencia se procedió a capacitarles en el tema "Elaboración de proyectos", las docentes han entregado los proyectos sin embargo aún no han sido canalizados para su revisión

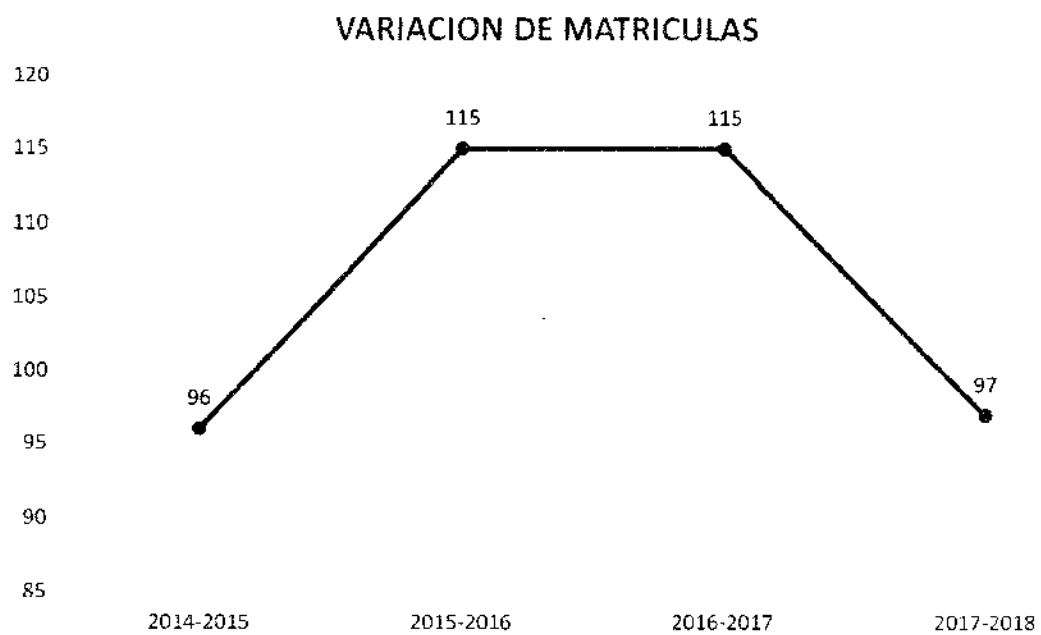
Sueldos: Durante el año 2017 no se ha procedido a realizar una revisión salarial, teniendo pendiente para resolverlo.

Incentivos: En coordinación con la comisión de Sociales de Primeras Huellas, se han llevado a cabo agasajos y actividades especiales que han permitido compartir momentos importantes en fechas especiales como día del Maestro, Carnaval, Navidad entre otras.

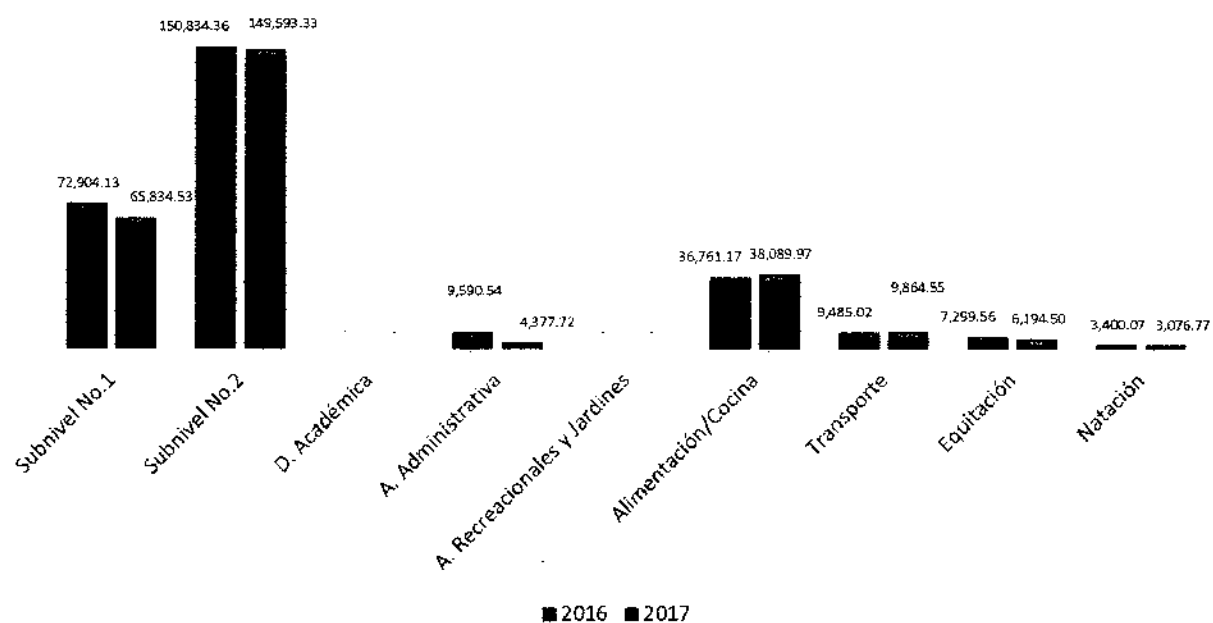
Arriendo: El valor cancelado por arriendo de un año fue de \$ 37.400, en este tema a pesar de haber mantenido reuniones con el Ing. Tomás Saldaña no se ha podido renegociar el costo del arriendo, lo cual complica la situación debido a que el propietario informa que tiene interesados en el inmueble.

2.2. ESTADOS FINANCIEROS

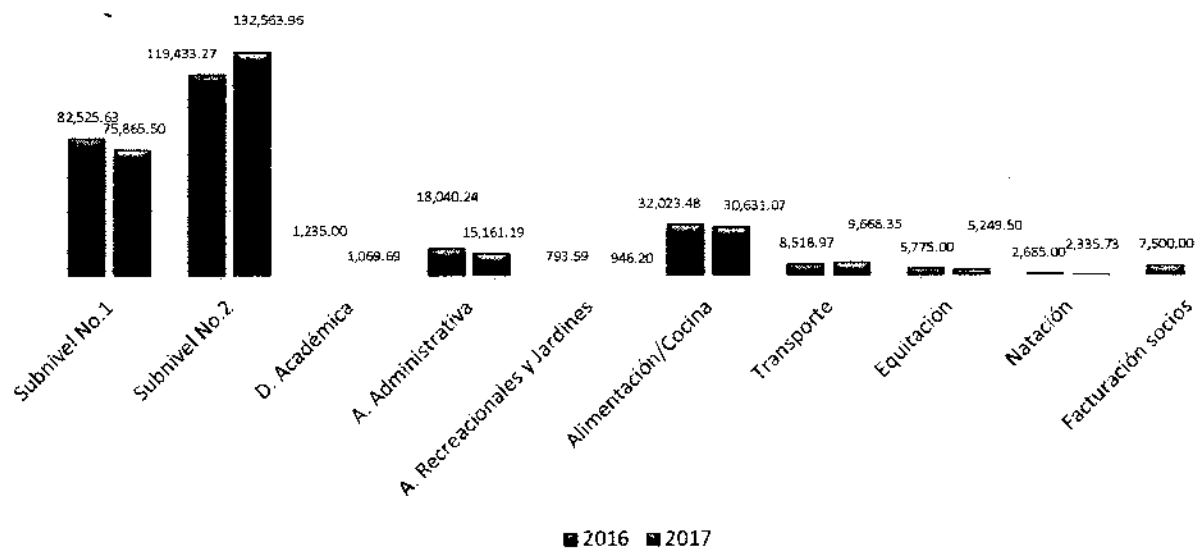
2.3 CUADROS ESTADÍSTICOS Y COMPARATIVOS



COMPARATIVO INGRESOS



COMPARATIVO GASTOS

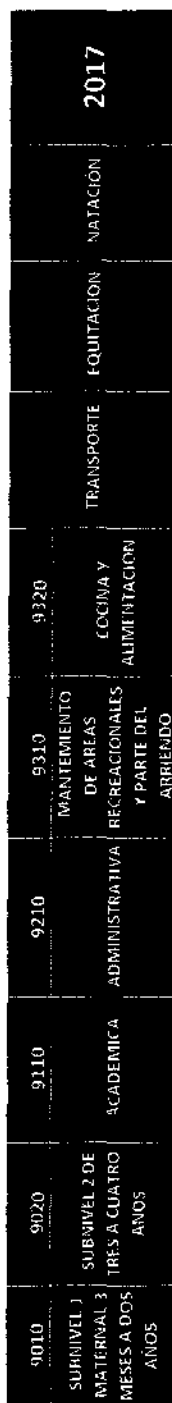


2.3 ANEXO DE CENTROS DE COSTOS 2017

primeras huellas



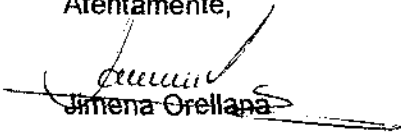
		30,62%		69,38%		2017
		9010	9010	9020	9020	
		SUBNIVEL 1 MATERNAL DE 3 MESES A DOS AÑOS	SUBNIVEL 1 DE 2 AÑOS A 3 AÑOS	SUBNIVEL 2 DE TRES A CUATRO AÑOS	SUBNIVEL 2 DE CUATRO A CINCO AÑOS	
		18,75%	81,25%	42,47%	57,53%	
RESULTADO		(1.880,81)	(8.150,16)	7.232,37	9.797,00	6.998,40
% Margen de Ingresos		0,06	0,25	0,29	0,40	
4	Ventas	12.343,97	53.490,56	63.532,29	86.061,04	
% Margen de Gastos		0,07	0,30	0,27	0,37	
GASTOS EN PERSONAL		9.272,25	40.179,73	37.129,83	50.296,19	
611	Sueldos y compensaciones	6.757,33	29.281,75	27.147,52	36.774,11	
612	Beneficios sociales	1.052,93	4.562,72	3.847,09	5.211,28	
613	Fondo Reserva/Aporte Patronal	1.278,92	5.541,99	5.547,71	7.514,94	
614	Otros gasto de nomina	183,06	793,27	587,52	795,86	
GASTOS GENERALES		4.308,54	18.670,34	16.528,04	22.388,94	
621	Suministros, materiales, comunic	769,47	3.334,37	2.233,90	3.026,05	
622	Internet y telecomunicaciones	162,37	703,62	432,41	585,75	
623	Licencias y afiliaciones	1,05	4,55	5,39	7,30	
624	Servicios complementarios	2.491,07	10.794,63	11.657,93	15.791,87	
625	Energía y combustible	159,26	690,13	413,76	560,47	
626	Mantenimiento , reparaciones	449,77	1.949,00	1.109,27	1.502,61	
627	Gastos en Publicidad	258,28	1.119,19	585,03	792,49	
628	Movilización	17,27	74,84	90,35	122,40	
GASTOS FIJOS		644,00	2.790,65	2.642,04	3.578,92	
632	Depreciaciones, amortizaciones	644,00	2.790,65	2.642,04	3.578,92	

[illegible]

Debo indicar que el presente informe recoge una síntesis de las principales actividades ejecutadas en Primeras Huellas, contando con el gran apoyo y coordinación de Grace Núñez con quien de manera comprometida y con el mismo objetivo hemos buscado garantizar que la propuesta académica se consolide y que el servicio educativo esté a satisfacción de la Comunidad Cedfi.

Además, hago extensiva mi consideración y agradecimiento a Grace por su apoyo en todas las gestiones.

Atentamente,



Jimena Orellana

Gerente