

**ESTRUCTURA DE COSTOS****GRUPO: 100 MTM - SOCIEDAD DE TRANSPORTE DE MENDOZA****CARACTERÍSTICAS DEL GRUPO***Fecha de Corte:*

Año 2.020

Mes 10

*\* completar sólo celdas en azul*

<b>CARACTERÍSTICAS DEL GRUPO</b>		
<b>Concepto</b>	<b>Unidad</b>	<b>Valor</b>
Pasajeros Transportados	pas/año	
Kilómetros Recorridos	km/año	860.211
Cantidad de Vehículos	unidad	11
Km por Vehículo por mes	km/veh.mes	6.517
Velocidad Comercial Promedio	km/hora	24

**SISTEMA DE TRANSPORTE PÚBLICO URBANO DE PASAJEROS**

**ESTRUCTURA DE COSTOS**

**GRUPO: 100 MTM - SOCIEDAD DE TRANSPORTE DE MENDOZA SAUPE**

**PRECIOS**

*\* completar sólo celdas en azul*

Conceptos	Precios Unitarios con IVA	
	Valor	Unidad
<b>Vehículos</b>		
Duplas Siemens U2	28.448.183	\$/unidad
Articulados		\$/unidad
Piso Bajo		\$/unidad
Otros		\$/unidad
<b>Equipamiento</b>		
Cámaras	115.187	\$/unidad
Cartelería LED	40.684	\$/unidad
Calefacción	9.500	\$/unidad
Aire Ac. vehículo estándar	768.768	\$/unidad
Aire Ac. vehículo articulado	0	\$/unidad
Rampas de discapacitados	339.472	\$/unidad
Sistema de Monitores	27.060	\$/unidad
<b>Personal</b>		
Básico Inicial Personal de Tráfico	46.893	\$/mes
Básico Inicial Personal Adm - Manten	46.319	
PREMIO ASISTENCIA ADMINISTRAT	11.580	
Adicional por Boletera	5.942	\$/mes
Adicional No Remunerativo	0	\$/mes
Viáticos	8.674	\$/mes
Premio asistencia	13.209	\$/mes
Hs Simple Pers. Tráfico	144,80	\$/hs
Hs 50% Pers. Tráfico	247,61	\$/hs
Hs 100% Pers. Tráfico	330,14	\$/hs
Antigüedad	14%	%
Cargas Sociales	27%	%
ART	3,0%	%
<b>Insumos</b>		
Electricidad tracción duplas	8,30	kw/h
Electricidad potencia contratada	700,00	kw
Aceite motor	185,00	\$/lt
Aceite caja y diferencial	550,00	\$/lt
Aceite dirección hidráulica	200,00	\$/lt
Líquido refrigerante	190,00	\$/lt
Semasforo a dem. y monitoreo	9.000,00	\$/un
Semasforo vial y monitoreo	6.800,00	\$/un
Mantenimiento paradores	10.400,00	\$/un
Mantenimiento subestac. LT s/n.	32.500,00	\$/un
Reparaciones normalizadas	360.000	krmts
Reparaciones neumáticos	0%	/gasto en neumáticos
Pantalón	785,12	\$/un
Camisa	752,07	\$/un
Campera	1.528,93	\$/un
Zapatos	5%	%/básico
Gasto en Uniformes por Persona	10.022	\$/año.persona
Gastos Generales	4%	%/gastos operativos
<b>Impuestos, tasas y servicios</b>		
Cuota gremial empresaria.	800,00	\$/veh.mes
Impuesto a los ingresos brutos	0,00%	%/facturación
Tasa de Contraprestación Empresaria	0,66%	%/facturación
Tasa de EPRET	1,50%	%/facturación
Impuesto Debitos y Creditos Bancarios	1,00%	%/facturación
Impuesto a las Ganacias	30%	% Beneficio
Impuesto al automotor	0	\$/veh
Tasa por desinfección	98,00	\$/veh . mes
Tasa por revisión técnica	820,00	\$/veh
Tasa por renovación carnet	1.074,38	\$/chofer
Seguro Parque Movil	235.000	\$/año . Veh
IVA credito fiscal	21,0%	%/facturación
Iva credito fiscal	14,0%	%/facturación
Iva credito fiscal	10,5%	%/facturación

GRUPO: 100 MTM - SOCIEDAD DE TRANSPORTE DE MENDOZA SAUPE

MATRIZ DE CÁLCULO DE COSTOS

\* completar sólo celdas en azul

Conceptos	Precios	Consumo	Valor	Valor x Km	Proporción
<b>1. Electricidad</b>			<b>48.550.320</b>	<b>56,44</b>	<b>12%</b>
Electricidad tracción duplas	8,30		48.550.320	56,44	11,8%
<b>2. Lubricantes y líquidos</b>			<b>1.182.790</b>	<b>1,38</b>	<b>0%</b>
Cambio Aceite motor	185,00	0	0	0,00	0,0%
Reposición Aceite motor	185,00	0	0	0,00	0,0%
Aceite caja y diferencial	550,00	25	1.182.790	1,38	0,3%
Aceite dirección hidráulica	200,00	0	0	0,00	0,0%
Líquido refrigerante	190,00	0	0	0,00	0,0%
<b>3. Señalamiento</b>			<b>12.084.000</b>	<b>14,05</b>	<b>3%</b>
Mantenimiento semasforo a demanda	9.000,00	22	2.376.000	2,76	0,6%
Mantenimiento semasforo vial	6.800,00	10	816.000	0,95	0,2%
Mantenimiento Paradores	10.400,00	15	1.872.000	2,18	0,5%
Mantenimiento Subestac. s/norma c/vía	32.500,00	18	7.020.000	8,16	1,7%
<b>4. Mantenimiento Duplas</b>			<b>71.084.156</b>	<b>82,64</b>	<b>17%</b>
Repuestos y reparaciones	29.748.853	360.000	71.084.156	82,64	17,2%
Reparaciones PARADORES	12.084.000	0%	0	0,00	0,0%
<b>5. Impuestos, tasas y seguros</b>			<b>2.674.772</b>	<b>3,11</b>	<b>12%</b>
Impuesto al automotor	0	11	0	0,00	0,0%
Tasa por desinfección	98	11	51.744	0,06	6,6%
Tasa por revisión técnica	820	11	9.020	0,01	1,2%
Tasa por renovación carnet	1.074	27	29.008	0,03	3,7%
Seguro Parque Movil	235.000	11	2.585.000	3,01	0,6%
<b>6. Costo del Personal</b>			<b>80.172.698</b>	<b>93,20</b>	<b>19%</b>
Personal de conducción			35.941.620	41,78	8,7%
Uniformes Personal de Conducción	10.022	27	270.603	0,31	0,1%
Personal de Administración			11.914.081	13,85	2,9%
Uniformes Personal de Administración	10.022	8	80.179	0,09	0,0%
Personal de Mantenimiento y Taller			28.584.518	33,23	6,9%
Uniformes Personal de Mantenimiento y Taller	10.022	23	230.513	0,27	0,1%
Asesoramiento Externo			3.151.185	3,66	0,8%
<b>7. Gastos Generales</b>			<b>8.735.549</b>	<b>10,16</b>	<b>2%</b>
Otros gastos	4%		8.629.949	10,03	2,1%
Cuota gremial empresaria.	800		105.600	0,12	0,0%
<b>8. Costos de Inversión</b>			<b>147.038.930</b>	<b>170,93</b>	<b>28%</b>
Depreciaciones			38.622.034	44,90	9,4%
Beneficio Empresario	10%		108.416.897	126,04	26,3%
Impuesto a las Ganancias	30%		-32.525.069	-37,81	-7,9%
<b>9. Iva Credito Fiscal</b>			<b>27.662.464</b>	<b>32,16</b>	<b>6,7%</b>
Iva Credito Fiscal	21%		20.865.419	24,26	5,1%
Iva Crédito Fiscal	14%		6.797.045	7,90	1,6%
Iva Crédito Fiscal	11%		0	0,00	0,0%
<b>Sub Total Sujeto a Impuestos</b>			<b>399.185.681</b>	<b>464,06</b>	<b>96,8%</b>
<b>9. Determinación de Impuestos</b>	alícuota		<b>13.025.886</b>	<b>15,14</b>	<b>3,2%</b>
Proporción de Subsidios	0%				<b>0,0%</b>
Impuesto a los ingresos brutos	0,00%		0	0,00	0,0%
Tasa de Contraprestacion Empresari. ∞	0,66%		2.720.596	3,16	0,7%
Tasa de EPRET	1,50%		6.183.173	7,19	1,5%
Impuesto Debitos y Creditos Bancarios	1,00%		4.122.116	4,79	1,0%
<b>Total Costos</b>			<b>412.211.567</b>	<b>479,1981</b>	<b>100,0%</b>

**SISTEMA DE TRANSPORTE PÚBLICO URBANO DE PASAJEROS**  
**ESTRUCTURA DE COSTOS**  
**GRUPO: 100 MTM - SOCIEDAD DE TRANSPORTE DE MENDOZA SAUPE**  
**ESTRUCTURA DE PERSONAL**

\* completar sólo celdas en azul

Coeficientes Dotación de Personal			Personal		Factor Salarial	Masa Salarial	
Conceptos	Cantidad	Unidad	Cantidad	Unidad		Valor	Unidad
<b>Conducción</b>						<b>35.941.620</b>	<b>\$/año</b>
Personal de Conducción incluye guarda	2,410	personas/vs	27,00	personas/g	1,000	35.941.620	\$/año
<b>Administración</b>	<b>0,25</b>	<b>personas/vs</b>	<b>8</b>	<b>personas/grupo</b>		<b>11.914.081</b>	<b>\$/año</b>
Gerente	0,02	personas/vs	1,0	personas/g	2,5	2.584.573	\$/año
Jefe de tráfico o personal	0,02	personas/vs	1	personas/g	1,5	1.610.962	\$/año
Tesorero	0,02	personas/vs	1	personas/g	1,5	1.610.962	\$/año
Inspectores	0,02	personas/vs	1	personas/g	1,5	1.610.962	\$/año
Recaudadores-Vendedores	0,05	personas/vs	1	personas/g	1,0	1.124.156	\$/año
Controladores	0,02	personas/vs	1	personas/g	1,0	1.124.156	\$/año
Administrativos	0,12	personas/vs	2	personas/g	1,0	2.248.312	\$/año
<b>Mantenimiento y Taller</b>	<b>1,80</b>	<b>personas/vs</b>	<b>23</b>	<b>personas/grupo</b>		<b>28.584.518</b>	<b>\$/año</b>
Jefe de taller	0,05	personas/vs	1	personas/g	1,5	1.754.076	\$/año
Encargado de depósito	0,05	personas/vs	1	personas/g	1,0	1.219.566	\$/año
Mecánicos	0,40	personas/vs	5	personas/g	1,0	6.097.828	\$/año
Chapistas	0,00	personas/vs	0	personas/g	1,0	0	\$/año
Electricistas	0,70	personas/vs	8	personas/g	1,0	9.756.524	\$/año
Tapicero	0,10	personas/vs	2	personas/g	1,0	2.439.131	\$/año
Gomero	0,00	personas/vs	0	personas/g	1,0	0	\$/año
Mantenimiento Línea y vía	0,50	personas/vs	6	personas/g	1,0	7.317.393	\$/año
Lavador	0,00	personas/vs	0	personas/g	1,0	0	\$/año
Chofer (compras)	0,00	personas/vs	0	personas/g	1,0	0	\$/año
Sereno	0,00	personas/vs	0	personas/g	1,0	0	\$/año
Encargado combustibles	0,00	personas/vs	0	personas/g	1,0	0	\$/año
<b>Asesoramiento</b>	<b>0,07</b>	<b>personas/vs</b>	<b>6</b>	<b>personas/grupo</b>		<b>3.151.185</b>	<b>\$/año</b>
Contable	0,02	personas/vs	1	personas/g	1,3	731.525	\$/año
Infomático	0,01	personas/vs	1	personas/g	1,0	562.712	\$/año
Jurídico	0,02	personas/vs	1	personas/g	1,3	731.525	\$/año
Médico	0,01	personas/vs	1	personas/g	1,0	562.712	\$/año
Higiene y Seguridad	0,01	personas/vs	1	personas/g	0,5	281.356	\$/año
Psicólogo	0,01	personas/vs	1	personas/g	0,5	281.356	\$/año
<b>Total</b>	<b>4,53</b>	<b>personas/vs</b>	<b>64</b>	<b>personas/grupo</b>		<b>79.591.404</b>	<b>\$/año</b>

251

Salarios Personal de Conducción			
Conceptos		Valor	Unidad
<b>Conceptos Remunerativos</b>			
Básico		46.893	\$/mes
Adicional SUBE		5.942	
Premio asistencia		13.209	
Antigüedad	14%	6.565	\$/mes
Cargas Sociales	27%	19.604	\$/mes
ART	3%	2.178	\$/mes
<b>Conceptos No Remunerativos</b>			
Adicional no remunerativo		0	\$/mes
Adicional por boletera no remunerativo		0	\$/mes
Viáticos		8.674	\$/mes

Salarios Personal de Administración, Mantenimiento y Taller			
Conceptos		Valor	Unidad
<b>Conceptos Remunerativos</b>			
Básico		46.319	\$/mes
Premio asistencia		11.580	\$/mes
Antigüedad	14%	8.106	\$/mes
Cargas Sociales	27%	17.821	\$/mes
ART	3%	1.980	\$/mes
<b>Conceptos No Remunerativos</b>			
Viáticos		8.674	\$/mes

Salarios Asesoramiento Externo			
Conceptos		Valor	Unidad
<b>Conceptos Viáticos</b>			
Básico		0	
Básico		46.893	\$/mes

**SISTEMA DE TRANSPORTE PÚBLICO URBANO DE PASAJEROS**

**ESTRUCTURA DE COSTOS**

**GRUPO: 100 MTM - SOCIEDAD DE TRANSPORTE DE MENDOZA SAUPE**

**DESCRIPCIÓN DEL PARQUE MÓVIL**

\* completar sólo celdas en azul

Año de Compra	Modelo por Tipo de Vehículos				Total	Proporción	Antigüedad
	Dupla 164 pasajeros	Articulado	Piso Bajo	Otros			
2.005	0				0	0%	0
2.006	0				0	0%	0
2.007	0				0	0%	0
2.008	0				0	0%	0
2.009	0				0	0%	0
2.010	0				0	0%	0
2.011	0				0	0%	0
2.012	0				0	0%	0
2.013	0				0	0%	0
2.014	0				0	0%	0
2.015	0				0	0%	0
2.016	0				0	0%	0
11	2.017	11			11	100%	3
	2.018	0			0	0%	0
	2.019				0	0%	0
	2.020	0			0	0%	0
	2.021				0	0%	
	2.022				0	0%	
	2.023					0%	
	2.024					0%	
	2.026				0	0%	
	2.027				0	0%	
	2.028				0	0%	
<b>Total</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>100%</b>	<b>Promedio:</b>
<b>Proporción</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>		<b>3,0</b>

Equipamiento	Urbano Estándar	Articulado	Piso Bajo	Otros	Total	Proporción
Cámaras	11	0	0		11	100%
Cartelería LED	11	0	0		11	100%
Calefacción	11	0	0		11	100%
Aire Ac. Dupla	11	0	0		11	100%
Aire Ac. vehículo articulado					0	0%
Rampas de discapacitados	11	0			11	100%
Sistema de Monitores	11	0			11	100%

Precios	Precio Unit	Valor Unit.
	Sin IVA	Ponderado
<i>Vehículos</i>		
Urbanos Es Duplas MTM	28.448.183	28.448.183
Articulados	0	0
Piso Bajo	0	0
Otros	0	0
<i>Equipamiento</i>		
Cámaras	115.187	115.187
Cartelería LED	40.684	40.684
Calefacción	9.500	9.500
Aire Ac. Dupla	768.768	768.768
Aire Ac. vehículo articulado	0	0
Rampas de discapacitados	339.472	339.472
Sistema de Monitores	27.060	27.060
<b>Valor Promedio Ponderado Parque Móvil</b>		<b>29.748.853</b>

**SISTEMA DE TRANSPORTE PÚBLICO URBANO DE PASAJEROS**

**ESTRUCTURA DE COSTOS**

**GRUPO: 100 MTM - SOCIEDAD DE TRANSPORTE DE MENDOZA SAUPE**

**CÁLCULO DEL CAPITAL INVERTIDO**

*\* completar sólo celdas en azul*

<b>Año Actual</b>	2.020
<b>Vida útil</b>	15
<b>Valor residual</b>	5%
<b>Depreciación anual</b>	6,33%
<b>Valor Promedio Ponderado Parque Móvil</b>	29.748.853

Antigüedad	Cantidad de Vehículos	Inversión en Vehículos
0	0	0
1	0	0
2	0	0
3	11	265.062.276
4	0	0
5	0	0
6	0	0
7	0	0
8	0	0
9	0	0
10	0	0
<b>Total</b>	<b>11</b>	<b>265.062.276</b>

*check! 11*

Otros Bienes de Capital	Valor Por Vehículo	Valor Total
Edificios	39.850.000	438.350.000
Bienes de Uso	8.300.000	91.300.000

Capital Invertido	Valor
Parque Móvil	265.062.276
Edificios	420.816.000
Bienes de Uso	73.040.000
<b>Total Capital Invertido</b>	<b>758.918.276</b>

*check! 0*

Depreciaciones	Factor Anual	Valor Por Vehículo	Depreciación
Parque Móvil	6,33%	29.748.853	20.725.034
Edificios	2%	39.850.000	8.767.000
Bienes de Uso	10%	8.300.000	9.130.000
<b>Total Depreciaciones</b>			<b>38.622.034</b>







