SECRETARÍA DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO

2

ESTRUCTURA DE COSTOS DEL PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR - PAE - PARA LA VIGENCIA 2023 EN EL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO – META

INTRODUCCIÓN

El presente documento tiene como fin establecer el presupuesto detallado para garantizar la operación del Programa de Alimentación Escolar PAE desde el primer día del calendario escolar de la vigencia 2023 en las Instituciones Educativas Oficiales del Municipio de Villavicencio, esto, teniendo la oportunidad de acceder al compromiso de vigencias futuras excepcionales por parte del Concejo Municipal de Villavicencio.

OBJETIVO

El equipo PAE de la Secretaría de Educación Municipal tiene como fin detallar cada variable que está inmersa en la operación del PAE en los establecimientos educativos oficiales de la zona urbana y rural del municipio de Villavicencio, que genere un equilibrio tanto para la entidad territorial como para el tercero que provea la prestación del servicio. Una vez realizado el análisis situacional del Municipio de Villavicencio y el diagnóstico de infraestructura de comedores escolares, se definen el tipo y modalidad de complemento alimentario a suministrar a los titulares de derechos registrados con matrícula en el SIMAT focalizados que, para el caso de esta entidad.

ALCANCE

Conforme a las conclusiones dadas en el análisis situacional y al diagnóstico de infraestructura de comedores escolares de los establecimientos educativos de la zona urbana y rural, se tiene que cincuenta y un (51) comedores escolares cumplen con las condiciones higiénico sanitarias mínimas para entrar en funcionamiento, en los cuales, se distribuirán entre ellos un total de QUINCE MIL QUINIENTOS VEINTINUEVE (15.529) complementos alimentarios tipo almuerzo en la modalidad ración para preparar en sitio CAA-RPS diariamente durante la jornada escolar. Por otra parte, existen CIENTO VEINTE(120) sedes educativas oficiales que, muchas de ellas, no cuentan con infraestructura de comedores escolares o que no cumplen con las condiciones mínimas de dotación y menaje ni con las condiciones higiénico sanitarias mínimas para poner en funcionamiento algún tipo de complemento alimentario en la modalidad ración para preparar en sitio; en ese sentido, en esas sedes educativas se brindará atención con la ración industrializada RI, en donde se distribuirán un total de TREINTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS ONCE (35.411) raciones diariamente durante la jornada escolar. En total, son ciento cincuenta y dos (152) sedes educativas priorizadas con el PAE, y en algunas de ellas, se ha priorizado su atención con el PAE mediante la asignación de los dos tipos de complementos alimentarios, pero que van dirigidos de a un complemento alimentario por titular de derechos focalizado.

Se planea la operación del Programa de Alimentación Escolar PAE bajo los lineamientos, estándares y condiciones mínimas establecidas en la ***Resolución 0335 de 2021*** y, en lo que respecta a la estructura de costos a elaborar por parte del equipo PAE de la Secretaría de Educación Municipal, se contempla como base el uso de los recursos establecidos en el ***Decreto 1852 de 2015***. En todo caso, se tienen en cuenta las características propias de esta Entidad Territorial Certificada con el ánimo de no dejar costos ocultos que, en dado caso, se puedan convertir en un desequilibrio económico para el proveedor del servicio de alimentación escolar y que llegue a afectar la calidad en la prestación del servicio.

MÉTODO DE COSTEO

En esta estructura de costos se utiliza el ***método de costeo por absorción o costo total***, donde los costos directos e indirectos de la prestación del servicio que son inventariables (es decir, costo del producto) se realizan en la forma de costos respecto a cada complemento alimentario, utilizando el procesamiento de los veinte (20) ciclos de menús, tanto de complemento alimentario tipo almuerzo y como ración industrializa, tomando el gramaje establecido en el análisis nutricional de cada una de las raciones, , trabajando con los grupos Etarios establecidos en la **Resolución 0335 de 2021**; de esta manera, se pudo establecer el valor por cada gramo en los productos. Aplicando dichos valores en el análisis nutricional se obtuvo el valor de los alimentos para cada menú en cada tipo de complemento alimentario.

Del mismo modo, se tuvieron en cuenta las orientaciones dadas por la Unidad Administrativa Especial de Alimentación Escolar – Alimentos para Aprender UAPA, dadas a través del documento denominado "Qué es el Costo", donde claramente se definen aspectos importantes

para que las Entidades Certificadas en Educación estructuren los costos del PAE de la manera más real y responsable posible, ajustado a las circunstancias y características propias de cada entidad.

3

TIEMPO DE EJECUCIÓN DE LA PRESENTE LICITACION PUBLICA

Teniendo en cuenta que el Programa de Alimentación Escolar PAE se presupuesta en días calendario escolar. es decir de lunes a viernes y no festivos, se realiza un promedio de 20 días calendario escolar por mes. El tiempo de ejecución para esta licitación pública será de Sesenta y Siete (67) días calendario escolar, que equivalen a tres coma treinta y cinco (3,35) meses de ejecución.

ESTUDIO FINANCIERO

Este estudio financiero esta segmentado en dos partes, primero se aborda el Análisis De Los Costos Para El Complemento Alimentario – Ración Para Preparar En Sitio y seguido de ello se presenta el Análisis De La Estructura De Costos Para El Complemento Alimentario – Ración Industrializada.

1. ANÁLISIS DE LA ESTRUCTURA DE COSTOS PARA EL COMPLEMENTO ALIMENTARIO – RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO

Son cincuenta y un (51) establecimientos educativos oficiales de la zona urbana y rural en donde se atenderán 15.529 titulares de derechos con el complemento alimentario almuerzo ración para preparar en sitio.

ÍTEM	DESCRIPCIÓN
1	**Materia prima para la preparación de alimentos:** Se refiere a la materia prima para la preparación de los alimentos para este tipo de complemento alimentario. ***Cantidad:*** Se refiere al número cupos asignados conforme a los criterios de priorización, que es el mismo número de raciones a suministrar diariamente durante el calendario escolar. ***Costo unitario***: Se refiere al costo promedio de cada ración diaria tomado de un ciclo de menús de 20 días. ***Para esta estructura se realizó cada costeo de menús de acuerdo a la distribución de los Niveles Escolares, así:***

NIVEL ESCOLAR	RANGO DE EDADES	RACION DIARIA
PREESCOLAR	3 A 5 AÑOS	861
PRIMARIA	6 A 8 AÑOS	3.244
PRIMARIA	9 A 10 AÑOS	1.792
SECUNDARIA	11 A 14 AÑOS	3.369
MEDIA Y CICLO COMPLETO	15 A 17 AÑOS	6.263
TOTAL, RACIONES RPS		15.529

De acuerdo a cada Nivel Escolar se realiza el costeo de los menús de los cuales se obtuvieron los siguientes costos:

COSTO CICLOS DE MENUS DEL CAA-RTS SEGÚN NIVEL ESCOLAR					
CONCEPTO	NE-1	NE-2	NE-3	NE-4	NE-5
MENU 1	$ 2.147,13	$ 2.369,73	$ 2.735,30	$ 3.886,14	$ 3.755,83
MENU 2	$ 3.017,43	$ 3.282,25	$ 3.663,32	$ 4.038,10	$ 4.331,60
MENU 3	$ 2.043,56	$ 2.208,41	$ 2.424,43	$ 2.598,91	$ 2.900,57
MENU 4	$ 2.192,97	$ 2.255,07	$ 2.384,90	$ 2.498,73	$ 2.645,47
MENU 5	$ 3.103,84	$ 3.359,61	$ 3.745,05	$ 4.016,13	$ 4.437,51
MENU 6	$ 2.028,64	$ 2.226,60	$ 2.475,25	$ 2.620,67	$ 2.752,65

MENU 7	$ 3.047,49	$ 3.303,27	$ 3.690,27	$ 3.964,91	$ 4.275,62
MENU 8	$ 2.251,99	$ 2.383,97	$ 2.640,27	$ 2.791,10	$ 2.951,45
MENU 9	$ 3.053,21	$ 3.076,56	$ 3.218,43	$ 3.593,90	$ 3.879,81
MENU 10	$ 2.862,16	$ 3.245,83	$ 3.615,19	$ 4.079,23	$ 4.179,50
MENU 11	$ 2.207,34	$ 2.365,71	$ 2.588,64	$ 2.[illegible]	$ 2.864,11
MENU 12	$ 3.161,96	$ 3.447,88	$ 3.836,47	$ 4.092,24	$ 4.378,16
MENU 13	$ 2.566,94	$ 2.698,92	$ 2.965,85	$ 3.162,41	$ 3.382,59
MENU 14	$ 3.168,05	$ 3.225,36	$ 3.351,42	$ 3.431,86	$ 3.491,09
MENU 15	$ 3.222,71	$ 3.515,77	$ 3.855,59	$ 4.183,95	$ 4.477,45
MENU 16	$ 2.326,66	$ 2.473,31	$ 2.721,65	$ 2.900,91	$ 3.117,10
MENU 17	$ 3.139,29	$ 3.448,56	$ 3.825,85	$ 4.130,62	$ 4.458,72
MENU 18	$ 2.372,40	$ 2.525,89	$ 2.783,95	$ 2.951,62	$ 3.106,58
MENU 19	$ 2.491,96	$ 2.619,85	$ 2.896,13	$ 3.039,32	$ 3.382,55
MENU 20	$ 3.202,34	$ 3.458,11	$ 3.804,85	$ 4.072,14	$ 4.339,44
PROMEDIO MENU	**$ 2.680,40**	**$ 2.874,53**	**$ 3.161,14**	**$ 3.38[illegible],18**	**$ 3.655,39**

4

2 y 3 **Contratación del personal manipulador de alimentos TC:** Es el personal manipulador de alimentos que se requiere con dedicación de tiempo completo TC según el número de raciones asignadas por comedor escolar.

COSTO MANO DE OBRA		UN SMMLV	MEDIO SMMLV
CONCEPTO	PORCENTAJE	VALOR	VALOR
Salario mínimo (artículos del 145 al 148 del CST)		$ 1.160.000,00	$ 580.000,00
Auxilio de transporte (Ley 1 de 1963)		$ 140.606,00	$ 140.606,00
Salud (artículo 204 de la Ley 100 de 1993)		$ -	$ -
Pensión (libro I de la Ley 100 de 1993)	12%	$ 139.200,[illegible]	$ 139.200,00
ARL (nivell) (Decreto 1295 de 1994)	2,436%	$ 28.257,60	$ 28.257,60
Parafiscales (Decreto 923 de 2017)	4%	$ 46.400,00	$ 23.200,00
Prima (artículos del 306 al 308 del CST)	8,33%	$ 108.383,40	$ 60.050,26
Cesantías (artículos del 249 al 258 del CST)	8,33%	$ 108.383,40	$ 60.050,26
Intereses a las cesantías (Ley 52 de 1975) (sobre las cesantías) '1% mensual'	1%	$ 1.083,83	$ 600,50
Vacaciones (artículos del 186 al 192 del CST)	4,17%	$ 48.333,72	$ 24.166,86
TOTAL	**40,27%**	**$ 1.780.647,95**	**$ 1.056.131,48**

Costo Unitario.

- Para el caso de los manipuladores de Tiempo Completo, que devengaran un SMMLV, el costo será $ 1.780.647,95.

Cantidad.

- Manipuladoras de alimentos para IEO modalidad RPS TC: 155

Costo total.

Es el producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad manipuladores que se necesitaran y posteriormente por el promedio de meses que durara la licitación para el PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total de los manipuladores de alimentos que se necesitan.

- Manipuladoras de alimentos para IEO modalidad RPS TC: 155 Costo Total: $ 924.601.449,90.

4 **Dotación para manipuladores de alimentos**: Se planea la entrega de uniforme anti fluidos estar[illegible] con el logo institucional del PAE.

5

Costo unitario.
Es el costo promedio que corresponde al juego de dotación completa para un manipulador de alimentos, el cual fue determinado de la siguiente manera:

JUEGO DE DOTACION - MANIPULADORES DE ALIMENTOS					
DESCRIPCION	**CANTIDAD**	**FUNDACION VIVE COLOMBIA**	**SEDEALCO SAS**	**CORPORASIN**	**VALOR PROMEDIO**
uniformes manipuladores de alimentos en antifluido con bordado y pantalón.	1	$ 49.313,60	$ 44.982,00	$ 62.475,00	**$ 52.256,87**
Gorro tela corriente Antifluido sin bordar,	1	$ 6.854,40	$ 6.135,64	$ 8.520,40	**$ 7.170,15**
Delantal pechero Antifluido sin bordar	1	$ 20.551,30	$ 21.653,24	$ 29.988,00	**$ 24.064,18**
Tapabocas doble tela antifluido con caucho	1	$ 5.478,76	$ 4.950,40	$ 6.783,00	**$ 5.737,39**
Tapabocas desechables con elástico con empaque individual	1	$ 21.779,38	$ 19.706,40	$ 27.370,00	**$ 22.951,93**
Zapatos antideslizantes colores	1	$ 61.642,00	$ 57.021,23	$ 79.194,50	**$ 65.952,58**
TOTAL		**$ 165.619,44**	**$ 154.448,91**	**$ 214.330,90**	**$ 178.133,08**

De acuerdo a lo anterior, el costo unitario para un juego de dotación será de $178.133,08.

Cantidad.
De acuerdo al ítem anterior, el número de manipuladores que se necesitaran para la ejecución del Programa PAE 2023 en Modalidad RPS de la presente LP es de 155, por ende, se van a adquirir 155 juegos de dotación.

Costo Total.
Es el producto de multiplicar el costo unitario por la cantidad manipuladores que se necesitaran. Con este producto hallaremos el costo total de la dotación de los manipuladores de alimentos, el cual asciende a la suma de $27.610.627,92.

5 **Transporte de alimentos**: Arrendamiento mensual de vehículos para el transporte de alimentos, con capacidad mínima de 1 toneladas hasta 2 Toneladas, incluye conductor y auxiliar de operación.

Costo unitario: Es el costo promedio mensual que corresponde al arrendamiento de los vehículos para transporte de alimentos. El cual se determinó de la siguiente manera:

TRANSPORTE DE ALIMENTOS					
DESCRIPCION	**CANTIDAD**	**FUNDACION VIVE COLOMBIA**	**ESCOTURS S.A.S**	**GARCIA HORTUA S.A.S**	**VALOR PROMEDIO**
Alquiler de vehiculos tipo furgón CON Termo King exclusivos para el transporte de Materia Prima, Insumos y alimentos en seco empacados para complementos Alimentario Ración industrializada y Ración Preparada en Sitio Con capacidad entre 1 a 2 Toneladas. Con conductor y Auxiliar.	1	$ 16.225.000,00	$ 14.850.000,00	$ 15.780.000,00	**$ 15.618.333,33**
TOTAL		**$ 16.225.000,00**	**$ 14.850.000,00**	**$ 15.780.000,00**	**$ 15.618.333,33**

Cantidad

6

	Es el número de vehículos necesarios para transportar las materias primas desde la bodega de almacenamiento hasta las sedes educativas, para la ejecución del Programa PAE 2023 serán 15 vehículos. Para el caso de RPS los vehículos utilizados serán 5. **Costo Total** Es el producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad vehículos que se necesitaran y posteriormente por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total del transporte, el cual asciende a la suma de $ 261.607.083,33. Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023.
6	**Insumos e implementos de aseo para Modalidad RPS:** Son los insumos e implementos de aseo para los comedores escolares priorizados con el PAE para la Modalidad RPS, se entregarán dos (2) kits de aseos, el primero de entrega única y el segundo que será de manera mensual. Kit No.1 Una sola entrega compuesto por: • (Una Escoba Plástica Grande • Un Trapero de Hilaza • Un Recogedor de Basura Plástico • Un Cepillo largo de Cerdas Duras • Un Cepillo de Mano Cerdas Duras. Kit No.2 mensual compuesto por: • Esponja plástica para el lavado de ollas (2 Unidades Mensuales/por cada 100 cupos) • Detergente biodegradable para lavado de platos y batería de cocina, desengrasante, con componentes sulfurados, inoloro y biodegradable, en barra, crema polvo o líquido, (2 kilos/litros por cada 100 cupos). • Esponja abrasiva (2 Unidades Mensuales/por cada 100 cupos) Desinfectante líquido (2 litros Mensuales por cada 100 cupos). • Jabón para aseo general, inoloro y biodegradable, en polvo o líquido, (2 kilos/litros por cada 100 cupos). • Jabón antibacterial líquido para desinfección de manos, en dispensador y con identificación del producto, inoloro, (Un Jabón mensual, por cada manipulador de alimentos). • Bolsas plásticas biodegradables para los residuos orgánicos e inorgánicos. Su tamaño debe corresponder al tamaño de la caneca especifica, "Dos Paquetes de 10 bolsas de 90x 120 cm" para cada sede Educativa. *Papel higiénico, Un rollo por cada manipulador de alimentos). **Cantidad.** Es el número de comedores escolares de la zona urbana y rural priorizados con el PAE, los cuales son 51 comedores escolares. **Costo unitario promedio de cada producto.**

ELEMENTOS DE ASEO RPS									
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA		MARESTER ZOMAC SAS		KVAL SAS		VALOR PROMEDIO	
Escoba plástica grande	1	$	14.875,00	$	12.480,72	$	17.255,00	$	14.870,24
Trapero de Hilaza, sin goma	1	$	15.767,50	$	15.280,79	$	21.182,00	$	17.410,10
Recogedor de basura de plástico	1	$	8.925,00	$	6.777,05	$	9.412,90	$	8.371,65
Cepillo largo cerdas duras	1	$	12.019,00	$	14.280,00	$	19.825,40	$	15.374,80
Cepillo de mano cerdas duras	1	$	16.088,80	$	15.232,00	$	21.063,00	$	17.461,27
TOTAL		$	67.675,30	$	64.050,56	$	88.738,30	$	73.488,05

ELEMENTOS DE ASEO RPS					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	MARESTER ZOMAC SAS	KVAL SAS	VALOR PROMEDIO
Esponja plastica para el lavado de ollas	1	$ 2.201,50	$ 2.326,45	$ 3.230,85	$ 2.586,27
Detergente biodegradable para lavado de platos y bateria de cocina, desengrasante, con componentes sulfurados, inoloro y biodegradable, en barra, crema polvo o liquido	1	$ 14.637,00	$ 13.598,13	$ 18.886,49	$ 15.707,21
Esponja abrasiva	1	$ 2.737,00	$ 2.618,00	$ 3.689,00	$ 3.014,67
Desinfectante liquido	1	$ 14.637,00	$ 14.647,71	$ 20.349,00	$ 16.544,57
Jabón para aseo general, inoloro y biodegradable, en polvo o liquido	1	$ 9.758,00	$ 8.848,84	$ 12.257,00	$ 10.287,95
Jabón antibacterial liquido para desinfección de manos, en dispensador y con identificación del producto, inoloro	1	$ 13.723,08	$ 13.486,27	$ 18.730,60	$ 15.313,32
Bolsas plásticas biodegradables para los residuos orgánicos e inorgánicos. Su tamaño debe corresponder al tamaño de la caneca especifica	1	$ 10.710,00	$ 9.785,37	$ 13.589,80	$ 11.361,72
Papel higiénico	1	$ 1.826,65	$ 1.507,73	$ 2.094,40	$ 1.809,59
TOTAL		$ 70.230,23	$ 66.818,50	$ 92.827,4	$ 76.625,29

Se aclara que lo anterior es el COSTO UNITARIO PROMEDIO DE CADA PRODUCTO, las cantidades entregadas a cada comedor escolar varia según el número de raciones RPS asignadas. Para conocer en detalle las cantidades entregadas a cada comedor escolar y el costo total revisar **ANEXO 1**.

Costo Total.

- Para el caso del Kit 1, el costo total se halla del producto entre el número de comedores escolares y el valor del costo unitario del Kit 1. El costo total de estos Kit 1 es de $3.747.890,72.
- Para el caso del Kit 2, su costo total se halla del producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad comedores escolares y posteriormente por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Este costo total asciende a la suma de $ 72.443.715,82.

7 **Servicio o suministro de Gas para comedores escolares**: Corresponde al suministro de combustible para la preparación de los alimentos. La gran mayoría de los comedores escolares de la zona urbana cuentan con el servicio de gas por red (domiciliario), pero en la mayoría de los comedores escolares de la zona rural utilizan cilindros de gas.

Cantidad: Es el número de comedores escolares de la zona urbana y rural priorizados con el PAE, los cuales son 51 comedores escolares.

Costo unitario: Es el costo promedio mensual calculado para la provisión del combustible para la preparación de los alimentos que corresponde a cada comedor escolar.

GAS DOMICILIARIO					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Cilindro con gas de 40 lb	1	$ 123.000,00	$ 122.000,00	$ 123.000,00	$ 122.666,67
Cilindro con gas de 100 lb	1	$ 287.000,00	$ 290.000,00	$ 293.000,00	$ 290.000,00
TOTAL		$ 410.000,00	$ 412.000,00	$ 416.000,00	$ 412.666,67

Costo Total.
Es el producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad de comedores escolares que necesitaran servicio de gas o suministro de pipetas de gas y posteriormente por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total del consumo en gas, el cual asciende a la suma de $ 70.504.100,00

8 **Muestreo microbiológico**: Es la toma de muestras y el análisis microbiológico en la ración preparada en sitio, a los alimentos considerados como de alto riesgo en salud pública.

Cantidad.
Es el número de sedes educativas en el que operaran los comedores escolares y requieren de análisis microbiológicos, los cuales son 51 comedores escolares.

Costo unitario. Es el costo mensual por concepto toma de muestras y análisis microbiológicos en los puntos críticos de comedor escolar en zona urbana.

MUESTRAS MICROBIOLÓGICAS DE ALIMENTOS. COMPLEMENTOS RACIÓN INDUSTRIALIZADA Y RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Muestra de Alimentos: (CARI): Lacteos y Dulces	1	$ 92.820,00	$ 85.680,00	$ 255.850,00	**$ 144.783,33**
Muestra de Alimentos: (CARPS): Agua, ensalda, Carnicos y/o huevo.	1	$ 116.620,00	$ 108.052,00	$ 458.150,00	**$ 227.607,33**
Muestra Al Personal (Operativo y Bodega) Frotis de garganta y KOH para uñas-Frotis de manos	1	$ 48.790,00	$ 46.648,00	$ 77.826,00	**$ 57.754,67**
Muesta a un equipo y/o utensilio de cocina caliente.	1	$ 67.235,00	$ 60.238,99	$ 83.657,00	**$ 70.377,00**
Muestra ambientes de Comedor Escolar.	1	$ 46.410,00	$ 38.873,73	$ 65.807,00	**$ 50.363,58**
TOTAL		**$ 371.875,00**	**$ 339.492,72**	**$ 941.290,00**	**$ 550.885,91**

Costo Total.
Es el producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad de comedores escolares que necesitaran las tomas de muestreo microbiológico y posteriormente por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total del muestreo microbiológico, el cual asciende a la suma de $ 94.118.857,15.

9 **Control de Plagas:** Se refiere al Control Integral de Plagas que se debe realizar en todos los comedores escolares priorizados con la modalidad ración para preparar en sitio.

Cantidad.
Es el número de sedes educativas en el que operaran los comedores escolares y requieren de control de plagas, los cuales son 51 comedores escolares.

Costo unitario.
Es el costo promedio calculado para cada control integral de plagas que se debe realizar en los comedores escolares priorizados con la RPS, el cual fue determinado de la siguiente manera:

CONTROL INTEGRAL DE PLAGAS EN LOS COMEDORES ESCOLARES					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Comedor Escolar entre 40-70 mt2	1	$ 161.245,00	$ 208.889,03	$ 290.122,00	**$ 220.085,34**
Comedor Escolar entre 71-100 mt2	1	$ 247.758,00	$ 308.000,56	$ 427.805,00	**$ 327.854,52**
Comedor Escolar entre 100 mt2 en adelante.	1	$ 291.550,00	$ 346.666,04	$ 481.474,00	**$ 373.230,01**
TOTAL					**$ 307.056,63**

Costo Total.
Es el producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad de comedores escolares que necesitaran los controles de plagas y posteriormente por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total del muestreo microbiológico, el cual asciende a la suma de $ 52.460.624,48.

9

Elementos de seguridad Industrial: Se refiere a los elementos de seguridad Industrial que se debe entregar los comedores escolares priorizados con el PAE con la modalidad ración para preparar en sitio. Para la vigencia 2023 se realizarán recarga de los extintores entregados en la vigencia 2022. esto con base a la directriz recibida por parte del Equipo de Profesionales del componente técnico.

Cantidad.
Es el número de sedes educativas en el que operaran los comedores escolares y requieren de control de plagas, los cuales son 51 comedores escolares.

Costo unitario.
Es el costo promedio calculado para cada recarga de extintor que se debe realizar en los comedores escolares priorizados con la RPS, el cual fue determinado de la siguiente manera:

ELEMENTOS DE SEGURIDAD EN LOS COMEDORES ESCOLARES					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Recarga Extintor Portátil Multipropósito P.Q.S ABC 20 Libras	1	$ 97.580,00	$ 95.200,00	$ 101.983,00	**$ 98.254,33**
TOTAL		**$ 97.580,00**	**$ 95.200,00**	**$ 101.983,00**	**$ 98.254,33**

Costo Total.
El costo total se halla del producto entre el número de comedores escolares y el valor del costo de recarga del Extintor. El costo total de estas recargas es de $5.010.971,00.

10 **Bodega de almacenamiento**: Bodega Almacenamiento de 700 metros cuadrados con cuarto frio y estibas plásticas certificadas para alimentos.

Cantidad.
Es el número de bodegas de almacenamiento para la operación del PAE. Para la vigencia 2023 será necesaria una (1) bodega con las características antes mencionadas.

Costo unitario.
Es el costo mensual por concepto de arrendamiento de bodega para el almacenamiento y embalaje de la materia prima para la preparación de los alimentos para su posterior distribución a las sedes educativas priorizadas, se determinó de la siguiente de la manera:

COSTO ARRENDAMIENTO BODEGA DE ALMACENAMIENTO					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Bodega Almacenamiento de 700 metros cuadrados con cuarto frio y estibas plasticas certificadas para alimentos.	1	$ 16.100.000,00	$ 15.800.000,00	$ 18.500.000,00	$ 16.800.000,00
TOTAL					**$ 16.800.000,00**

Costo Total.
Es el producto de multiplicar el costo unitario mensual de arrendamiento de la bodega por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total del arrendamiento de bodega, el cual asciende a la suma de $ 56.280.000,00.

Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023.

16

11	**Pendones para publicación Ficha Técnica de Información del PAE**: Se refiere al pendón en el cual se debe publicar la ficha técnica del PAE junto con el ciclo de menús, lista de intercambio y canales de comunicación con la supervisión y la UApA. **Cantidad.** Es el número de pendones a publicar por cada establecimiento educativo priorizado con el PAE. En esta vigencia 2023 serán 152 las sedes educativas que estarán priorizadas. **Costo unitario.** Es el costo unitario de cada pendón con las siguientes características: Pendón de 50 x 70 Cm, con impresión en banner 13 onzas, full color alta resolución y acabado tubo arriba y abajo, apto para la intemperie.

Pendones para publicación Ficha Técnica de Información del PAE

DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Pendon en cada una de las sede educativa priorizada en Material de Lona Banner, Tamaño 50x70 cm-full color, laminado borrable con tubos arriba y abajo.	1	$ 21.420,00	$ 23.800,00	$ 33.796,00	$ 26.338,67
TOTAL					$ 26.338,67

Costo Total.
El costo total se halla del producto entre el número de sedes educativas y el valor del costo de cada pendón. El costo total de estos pendones se eleva a la suma de $ 4.003.477,33.

Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023.

COSTOS DIRECTOS RPS: Es la suma del costo total de cada uno de los ítems que contempla los costos directos de la operación del PAE con precios promedio de la vigencia 2022.

Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023: Es el porcentaje que se reconocerá como aumento del costo directo de la operación del PAE con precios promedio de la vigencia 2022. A 31 de octubre de 2022 el IPC cerro en un 12.22%, dato tomado del boletín informativo del DANE para el mes de Octubre. Por ende, al momento de la construcción de esta estructura de costos, se proyecto este porcentaje como el mayor valor que tendrían los costos directos para la vigencia 2023.

En octubre de 2022, la variación mensual del IPC fue 0,72%

Variación mensual, año corrido y anual del Índice de Precios al Consumidor (IPC)
Total nacional
Octubre 2021-2022

IPC	Octubre					
	Variación Mensual		Variación Año corrido		Variación Anual	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
IPC total	0,72	0,01	10,86	4,34	12,22	4,58

Fuente: DANE, IPC

TOTAL COSTOS DIRECTOS RPS: Es el resultado de sumar los COSTOS DIRECTOS RPS más el incremento del PORCENTAJE DE PROYECCIÓN DE COSTOS PAE PARA LA VIGENCIA 2023.

11

Gastos de Administración: Los costos administrativos del personal técnico y Profesional se toman de referencia el valor promedio histórico de los servicios profesionales y técnicos en el mercado laboral. De igual manera se toma como referencia el valor promedio histórico de los gastos de servicios públicos, internet y comunicaciones, así como papelería, impresiones, recarga de cartuchos y servicio técnico.

Cantidad.

En el caso de las cantidades, existen ya un equipo de profesionales establecidos por el Equipo Profesional del Componente Técnico del Programa PAE, así como los gastos administrativos a los que incurrirá el Operador. En ese sentido la cantidad será expresada en el número de meses promedio que dure la ejecución del Programa PAE 2023 en la presente licitación.

Costo unitario.

Es el costo unitario mensual de los gastos administrativos, determinados de la siguiente manera:

CALCULO DEL PORCENTAJE DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN PARA LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO Y PARA LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA					
COSTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR MENSUAL	CANT	DEDICACIÓN MENSUAL	MESES	VALOR PARCIAL
PERSONAL TÉCNICO Y PROFESIONAL					
Coordinador operativo	$ 4.500.000,00	1	100%	1,00	$ 4.500.000,00
Nutricionista	$ 4.000.000,00	1	100%	1,00	$ 4.000.000,00
Ingeniero de Alimentos Profesional BPM. Plan de capacitaciones	$ 4.000.000,00	1	100%	1,00	$ 4.000.000,00
Asesor Financiero	$ 3.500.000,00	1	100%	1,00	$ 3.500.000,00
Coordinador de campo	$ 3.000.000,00	8	100%	1,00	$ 24.000.000,00
TOTAL PERSONAL TÉCNICO Y PROFESIONAL					$ 40.000.000,00

OFICINA, PAPELERIA Y OTROS					
Servicios públicos, internet y comunicaciones	$ 4.000.000,00	1	Global	1,00	$ 4.000.000,00
Costos de papelería, impresiones, recarga de cartuchos, servicio técnico	$ 3.000.000,00	1	Global	1,00	$ 3.000.000,00
TOTAL OFICINA, PAPELERIA Y OTROS					$ 7.000.000,00

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	$ 47.000.000,00

Costo total.

El costo total se halla del producto entre el promedio de meses de duración de la presente licitación y el valor del costo unitario mensual de los gastos de administración. El costo total de los gastos de administración se eleva a la suma de $ 157.450.000,00.

Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023. Por ende, para la Modalidad COMPLEMENTO ALIMENTARIO – RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO, su participación en este costo total es de $ 47.998.450,14, el cual se distribuye para cada Nivel Escolar según su participación.

TOTAL, COSTOS RPS: Es la suma de COSTOS DIRECTOS RPS y los GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

Utilidad: Es beneficio económico que recibirá el Operador por prestar sus servicios para la ejecución de Programa de Alimentación Escolar PAE en la vigencia 2023. Este porcentaje se estableció en un 4%, teniendo como base el histórico de las licitaciones ejecutadas y buscando garantizar que no se presente un desequilibrio económico por parte del Operador.

COSTO FINAL RPS: Es el resultado final de la suma del TOTAL COSTOS RPS y la Utilidad.

COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO PARA LA VIGENCIA 2023: Es el resultado de dividir el COSTO FINAL RPS entre el número total de raciones a suministrar para cada nivel escolar.

ESTRUCTURAS DE COSTOS PARA EL COMPLEMENTO ALIMENTARIO – RACION PARA PREPARAR EN SITIO SEGÚN NIVEL ESCOLAR

NIVEL ESCOLAR PREESCOLAR 3-5 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO ALMUERZO - RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO							
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL		COSTO TOTAL	PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	861	$ 2.680,40	67,00	$	154.624.478,59	54,22%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos TC	9	$ 1.780.647,95	3,35	$	53.536.535,80	18,83%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	0	$ 1.056.131,48	3,35	$	-	0,00%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	9	$ 178.133,08	1	$	1.603.197,75	0,56%
5	Transporte de alimentos	5	$ 865.953,06	3,35	$	14.504.713,68	5,09%
6	Elementos de aseo KIT 1	861	$ 241,35	1	$	207.800,50	0,07%
7	Elementos de aseo KIT 2	861	$ 1.392,56	3,35	$	4.016.616,61	1,41%
8	Servicio de Gas y Aseo comedores escolares	861	$ 1.355,27	3,35	$	3.909.075,28	1,37%
9	Análisis microbiológicos	861	$ 1.809,21	3,35	$	5.218.387,28	1,83%
10	Control Integral de Plagas	861	$ 1.008,43	3,35	$	2.908.661,06	1,02%
11	Bodega de almacenamiento	1	$ 283.957,60	3,35	$	951.257,95	0,33%
12	Elementos de control de Calidad e inocuidad	1	$ -	1	$	-	0,00%
13	Elementos de Seguridad Industrial	1	$ 277.831,54	1	$	277.831,54	0,10%
14	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	861	$ 78,59	1	$	67.667,73	0,02%
	COSTOS DIRECTOS RPS NE-1				**$**	**241.976.223,77**	84,85%
	Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023			12,22%	**$**	**29.569.494,55**	10,37%
	TOTAL COSTOS DIRECTOS RPS NE-1				**$**	**271.545.718,32**	95,22%
15	Gastos de Administración	861	$ 922,65	3,35	$	2.661.257,36	0,93%
	TOTAL COSTOS RPS NE-1				**$**	**274.206.975,68**	96,15%
	Utilidad			4%	**$**	**10.968.279,03**	3,85%
	COSTO FINAL RPS NE-1				**$**	**285.175.254,71**	100,00%
	COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO PARA LA VIGENCIA 2023				**$**	**4.943,49**	

NIVEL ESCOLAR PRIMARIA 6-8 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO ALMUERZO - RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO							
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL		COSTO TOTAL	PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	3244	$ 2.874,53	67,00	$	624.773.996,92	56,29%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos TC	32	$ 1.780.647,95	3,35	$	190.885.460,63	17,20%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	0	$ -	3,35	$	-	0,00%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	32	$ 178.133,08	1	$	5.700.258,67	0,51%
5	Transporte de alimentos	5	$ 3.262.661,69	3,35	$	54.649.583,25	4,92%
6	Elementos de aseo KIT 1	3244	$ 241,35	1	$	782.932,42	0,07%
7	Elementos de aseo KIT 2	3244	$ 1.392,56	3,35	$	15.133.454,45	1,36%
8	Servicio de Gas y Aseo comedores escolares	3244	$ 1.355,27	3,35	$	14.728.269,71	1,33%
9	Análisis microbiológicos	3244	$ 1.809,21	3,35	$	19.661.380,17	1,77%
10	Control Integral de Plagas	3244	$ 1.008,43	3,35	$	10.958.997,09	0,99%
11	Bodega de almacenamiento	1	$ 1.069.870,44	3,35	$	3.584.065,96	0,32%
12	Elementos de control de Calidad e inocuidad	1	$ -	1	$	-	0,00%
13	Elementos de Seguridad Industrial	1	$ 1.046.789,23	1	$	1.046.789,23	0,09%
14	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	3244	$ 78,59	1	$	254.952,50	0,02%
	COSTOS DIRECTOS RPS NE-2				**$**	**942.160.140,99**	84,88%
	Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023			12,22%	**$**	**115.131.969,23**	10,37%
	TOTAL COSTOS DIRECTOS RPS NE-2				**$**	**1.057.292.110,21**	95,25%
15	Gastos de Administración	3244	$ 922,65	3,35	$	10.026.851,20	0,90%
	TOTAL COSTOS RPS NE-2				**$**	**1.067.318.961,41**	96,15%
	Utilidad			4%	**$**	**42.692.758,46**	3,85%
	COSTO FINAL RPS NE-2				**$**	**1.110.011.719,87**	100,00%
	COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO PARA LA VIGENCIA 2023				**$**	**5.107,07**	

13

NIVEL ESCOLAR PRIMARIA 9-10 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO ALMUERZO - RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO							
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL	COSTO TOTAL		PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	1792	$ 3.161,14	67,00	$	379.539.206,14	57,89%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos TC	18	$ 1.780.647,95	3,35	$	107.373.071,60	16,38%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	0	$ -	3,35	$	-	0,00%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	18	$ 178.133,08	1	$	3.206.395,50	0,49%
5	Transporte de alimentos	5	$ 1.802.308,80	3,35	$	30.188.672,38	4,60%
6	Elementos de aseo KIT 1	1792	$ 241,35	1	$	432.495,34	0,07%
7	Elementos de aseo KIT 2	1792	$ 1.392,56	3,35	$	8.359.787,41	1,28%
8	Servicio de Gas y Aseo comedores escolares	1792	$ 1.355,27	3,35	$	8.135.961,57	1,24%
9	Análisis microbiológicos	1792	$ 1.809,21	3,35	$	10.861.033,68	1,66%
10	Control Integral de Plagas	1792	$ 1.008,43	3,35	$	6.053.798,64	0,92%
11	Bodega de almacenamiento	1	$ 591.001,18	3,35	$	1.979.853,95	0,30%
12	Elementos de control de Calidad e inocuidad	1	$ -	1	$	-	0,00%
13	Elementos de Seguridad Industrial	1	$ 578.251,02	1	$	578.251,02	0,09%
14	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	1792	$ 78,59	1	$	140.836,89	0,02%
	COSTOS DIRECTOS RPS NE-3				**$**	**556.849.364,12**	84,93%
	Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023			12,22%	**$**	**68.046.992,30**	10,38%
	TOTAL COSTOS DIRECTOS RPS NE-3				**$**	**624.896.356,42**	95,31%
15	Gastos de Administración	1792	$ 922,65	3,35	$	5.538.877,11	0,84%
	TOTAL COSTOS RPS NE-3				**$**	**630.435.233,53**	96,15%
	Utilidad			4%	**$**	**25.217.409,34**	3,85%
	COSTO FINAL RPS NE-3				**$**	**655.652.642,87**	100,00%
	COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO PARA LA VIGENCIA 2023				**$**	**5.460,86**	

NIVEL ESCOLAR SECUNDARIA 11-14 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO ALMUERZO - RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO							
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL	COSTO TOTAL		PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	3369	$ 3.386,18	67,00	$	764.337.687,00	59,11%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos TC	34	$ 1.780.647,95	3,35	$	202.815.801,91	15,68%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	0	$ -	3,35	$	-	0,00%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	34	$ 178.133,08	1	$	6.056.524,83	0,47%
5	Transporte de alimentos	5	$ 3.388.380,77	3,35	$	56.755.377,92	4,39%
6	Elementos de aseo KIT 1	3369	$ 241,35	1	$	813.100,90	0,06%
7	Elementos de aseo KIT 2	3369	$ 1.392,56	3,35	$	15.716.586,94	1,22%
8	Servicio de Gas y Aseo comedores escolares	3369	$ 1.355,27	3,35	$	15.295.789,36	1,18%
9	Análisis microbiológicos	3369	$ 1.809,21	3,35	$	20.418.985,75	1,58%
10	Control Integral de Plagas	3369	$ 1.008,43	3,35	$	11.381.276,57	0,88%
11	Bodega de almacenamiento	1	$ 1.111.095,41	3,35	$	3.722.169,61	0,29%
12	Elementos de control de Calidad e inocuidad	1	$ -	1	$	-	0,00%
13	Elementos de Seguridad Industrial	1	$ 1.087.124,82	1	$	1.087.124,82	0,08%
14	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	3369	$ 78,59	1	$	264.776,50	0,02%
	COSTOS DIRECTOS RPS NE-4				**$**	**1.098.665.202,11**	84,97%
	Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023			12,22%	**$**	**134.256.887,70**	10,38%
	TOTAL COSTOS DIRECTOS RPS NE-4				**$**	**1.232.922.089,81**	95,35%
15	Gastos de Administración	3369	$ 922,65	3,35	$	10.413.212,60	0,81%
	TOTAL COSTOS RPS NE-4				**$**	**1.243.335.302,42**	96,15%
	Utilidad			4%	**$**	**49.733.412,10**	3,85%
	COSTO FINAL RPS NE-4				**$**	**1.293.068.714,51**	100,00%
	COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO PARA LA VIGENCIA 2023				**$**	**5.728,56**	

14

NIVEL ESCOLAR MEDIA Y CICLO COMPLETO 15-17 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO ALMUERZO - RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO							
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL	COSTO TOTAL		PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	6263	$ 3.655,39	67,00	$	1.533.878.390,17	60,70%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos TC	62	$ 1.780.647,95	3,35	$	369.840.579,96	14,64%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	0	$ -	3,35	$	-	0,00%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	62	$ 178.133,08	1	$	11.044.251,17	0,44%
5	Transporte de alimentos	5	$ 6.299.029,02	3,35	$	105.508.736,10	4,18%
6	Elementos de aseo KIT 1	6263	$ 241,35	1	$	1.511.561,57	0,06%
7	Elementos de aseo KIT 2	6263	$ 1.392,56	3,35	$	29.217.270,41	1,16%
8	Servicio de Gas y Aseo comedores escolares	6263	$ 1.355,27	3,35	$	28.435.004,08	1,13%
9	Análisis microbiológicos	6263	$ 1.809,21	3,35	$	37.959.070,28	1,50%
10	Control Integral de Plagas	6263	$ 1.008,43	3,35	$	21.157.891,11	0,84%
11	Bodega de almacenamiento	1	$ 2.065.535,92	3,35	$	6.919.545,35	0,27%
12	Elementos de control de Calidad e inocuidad	1	$ -	1	$	-	0,00%
13	Elementos de Seguridad Industrial	1	$ 2.020.974,39	1	$	2.020.974,39	0,08%
14	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	6263	$ 78,59	1	$	492.221,80	0,02%
COSTOS DIRECTOS RPS NE-5					$	2.147.985.496,39	85,00%
Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023				12,22%	$	262.483.827,66	10,39%
TOTAL COSTOS DIRECTOS RPS NE-5					$	2.410.469.324,05	95,39%
15	Gastos de Administración	6263	$ 922,65	3,35	$	19.358.251,86	0,77%
TOTAL COSTOS RPS NE-5					$	2.429.827.575,91	96,15%
Utilidad				4%	$	97.193.103,04	3,85%
COSTO FINAL RPS NE-5					$	2.527.020.678,95	100,00%
COSTO GLOBAL POR ABSORCION DE LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO PARA LA VIGENCIA 2023					$	6.022,15	

PRESPUESTO OFICIAL PARA LA MODALIDAD RACION RPS

Para definir el Presupuesto Oficial de la Ración para Preparar en Sitio (RPS) para cada Nivel Escolar, durante 67 días del calendario escolar de la vigencia 2023, el costo global por absorción arrojo el valor unitario para cada ración por nivel escolar, de tal manera, que para operar el PAE en los cincuenta y un (51) comedores escolares durante los 67 días calendario escolar de la vigencia 2023, en los que se suministrarán 15.529 RPS diariamente, asciende al monto de $5.870.929.010,91, tal y como de evidencia en la siguiente información:

DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD DIARIA	DÍAS DE ATENCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE.(Nivel Escolar Preescolar - 3 a 5 años)	Raciones	861	67	$ 4.943,49	$ 285.175.254,71
Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE.(Nivel Escolar Primaria - 6 a 8 años)	Raciones	3.244	67	$ 5.107,07	$ 1.110.011.719,87
Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE.(Nivel Escolar Primaria - 9 a 10 años)	Raciones	1.792	67	$ 5.460,86	$ 655.652.642,87
Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE.(Nivel Escolar Secundaria - 11 a 14 años)	Raciones	3.369	67	$ 5.728,56	$ 1.293.068.714,51
Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE.(Nivel Escolar Media y Ciclo Completo - 15 a 17 años)	Raciones	6.263	67	$ 6.022,15	$ 2.527.020.678,95
TOTAL					$ 5.870.929.010,91

15

2. ANÁLISIS DE LA ESTRUCTURA DE COSTOS PARA EL COMPLEMENTO ALIMENTARIO – RACIÓN INDUSTRIALIZADA

Como una de las funciones de las Entidades Territoriales Certificadas establecida en el Decreto 1852 de 2015 es la de "Ejecutar directa o indirectamente el PAE con sujeción a los lineamientos, estándares y condiciones mínimas señaladas por el Ministerio de Educación Nacional", entonces, para alimentar la estructura de costos que establece la entidad territorial se tendrán en cuenta los usos que permite el citado decreto y toda aquella actividad que, en el entendido que sea la entidad territorial quien fuera a operar directamente el PAE, tendría que desarrollar.

En relación a lo anterior se elaboró el análisis para determinar la estructura de costos necesarios para la operación del Programa de Alimentación Escolar en el municipio de Villavicencio, brindando atención a 35.411 titulares de derechos distribuidos en ciento veinte (120) sedes educativas de la zona urbana y rural del municipio de Villavicencio, bajo la modalidad Ración Industrializada (RI).

ÍTEM	DESCRIPCIÓN
1	**Alimentos que componen la Ración Industrializada:** Se refiere a los alimentos que componen la ración industrializada (Lácteos todos los días, derivados de cereal todos los días, frutas tres veces por semana y dulces y azúcares o frutos secos dos veces por semana). **Cantidad.** Se refiere al número cupos asignados conforme a los criterios de priorización, que es el mismo número de raciones a suministrar diariamente durante el calendario escolar. **Costo unitario.** Se refiere al costo promedio de cada ración diaria tomado de un ciclo de menús de 20 días.

NIVEL ESCOLAR	RANGO DE EDADES	RACION DIARIA
PREESCOLAR	3 A 5 AÑOS	2.094
PRIMARIA	6 A 8 AÑOS	12.762
PRIMARIA	9 A 10 AÑOS	9.855
SECUNDARIA	11 A 14 AÑOS	8.191
MEDIA Y CICLO COMPLETO	15 A 17 AÑOS	2.509
TOTAL RACIONES RI		35.411

De acuerdo a cada Nivel Escolar se realiza el costeo de los menús de los cuales se obtuvieron los siguientes costos:

COSTO CICLOS DE MENUS DE RI SEGÚN NIVEL ESCOLAR					
CONCEPTO	NE-1	NE-2	NE-3	NE-4	NE-5
MENU 1	$ 3.003,03	$ 3.176,03	$ 3.526,70	$ 3.699,70	$ 3.872,70
MENU 2	$ 2.390,70	$ 2.549,70	$ 2.770,70	$ 2.929,70	$ 3.150,70
MENU 3	$ 2.273,50	$ 2.432,50	$ 2.639,13	$ 2.798,13	$ 2.957,13
MENU 4	$ 2.642,70	$ 2.801,70	$ 3.085,70	$ 3.[illegible]	$ 3.528,70
MENU 5	$ 2.240,77	$ 2.413,77	$ 2.629,65	$ 2.802,65	$ 2.975,65
MENU 6	$ 2.977,85	$ 3.136,85	$ 3.531,47	$ 3.6[illegible],47	$ 4.085,09
MENU 7	$ 2.246,00	$ 2.405,00	$ 2.606,13	$ 2.765,13	$ 2.924,13
MENU 8	$ 2.766,70	$ 2.947,70	$ 3.262,70	$ 3.443,70	$ 3.758,70
MENU 9	$ 2.208,47	$ 2.367,47	$ 2.574,09	$ 2.733,09	$ 2.892,09
MENU 10	$ 2.844,73	$ 3.017,73	$ 3.341,41	$ 3.514,41	$ 3.687,41
MENU 11	$ 2.305,80	$ 2.478,80	$ 2.694,69	$ 2.867,69	$ 3.040,69

16

	MENU 12	$	2.978,33	$	3.151,33	$	3.562,33	$	3.735,33	$ 4.146,33
	MENU 13	$	2.269,33	$	2.428,33	$	2.629,46	$	2.788,46	$ 2.947,46
	MENU 14	$	2.947,37	$	3.152,37	$	3.539,37	$	3.744,37	$ 4.131,37
	MENU 15	$	2.398,77	$	2.603,77	$	2.844,65	$	3.049,65	$ 3.254,65
	MENU 16	$	2.923,70	$	3.082,70	$	3.419,37	$	3.578,37	$ 3.737,37
	MENU 17	$	2.269,33	$	2.428,33	$	2.629,46	$	2.788,46	$ 2.947,46
	MENU 18	$	2.483,29	$	2.656,29	$	2.943,53	$	3.116,53	$ 3.403,77
	MENU 19	$	2.214,77	$	2.373,77	$	2.568,65	$	2.727,65	$ 2.886,65
	MENU 20	$	2.656,78	$	2.815,78	$	3.103,30	$	3.262,30	$ 3.549,82
	PROMEDIO MENU	**$**	**2.552,10**	**$**	**2.721,00**	**$**	**2.995,12**	**$**	**3.162,02**	**$ 3.393,89**

2 y 3

Contratación del personal manipulador de alimentos TC: Es el personal manipulador de alimentos que se requiere con dedicación de tiempo completo TC para la bodega que aseguren la selección y alistamiento de los complementos alimentarios en condiciones higiénicas y sanitarias óptimas en las sedes educativas priorizadas con el CAJM/JT ración industrializada, según el número de raciones asignadas por sede educativa.

Contratación del personal manipulador de alimentos MT: Es el personal manipulador de alimentos que se requiere con dedicación de Medio Tiempo, para garantizar la correcta entrega de las raciones industrializadas en las sedes educativas priorizadas con RI.

COSTO MANO DE OBRA		UN SMMLV	MEDIO SMMLV
CONCEPTO	PORCENTAJE	VALOR	VALOR
Salario mínimo (artículos del 145 al 148 del CST)		$ 1.160.000,00	$ 580.000,00
Auxilio de transporte (Ley 1 de 1963)		$ 140.606,00	$ 140.606,00
Salud (artículo 204 de la Ley 100 de 1993)		$ -	$ -
Pensión (libro I de la Ley 100 de 1993)	12%	$ 139.200,00	$ 139.200,00
ARL (nivelI) (Decreto 1295 de 1994)	2,436%	$ 28.257,60	$ 28.257,60
Parafiscales (Decreto 923 de 2017)	4%	$ 46.400,00	$ 23.200,00
Prima (artículos del 306 al 308 del CST)	8,33%	$ 108.383,40	$ 60.050,26
Cesantías (artículos del 249 al 258 del CST)	8,33%	$ 108.383,40	$ 60.050,26
Intereses a las cesantías (Ley 52 de 1975) (sobre las cesantías) '1% mensual'	1%	$ 1.083,83	$ 600,50
Vacaciones (artículos del 186 al 192 del CST)	4,17%	$ 48.333,72	$ 24.166,86
TOTAL	**40,27%**	**$ 1.780.647,95**	**$ 1.056.131,48**

Costo Unitario.

- Para el caso de los manipuladores de Tiempo Completo, que devengaran un SMMLV, el costo será $1.780.647,95.
- Manipuladores de Medio Tiempo, que devengaran medio SMMLV, el costo será de $1.056.131,48

Cantidad.

- Manipuladoras de alimentos para IEO modalidad RI MT: 195
- Manipuladoras de alimentos para IEO modalidad RI TC: 20

Costo total.

Es el producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad manipuladores que se necesitaran y posteriormente por el promedio de meses que durara la LP. Con este producto hallaremos el costo total de los manipuladores de alimentos que se necesitan.

- Manipuladoras de alimentos para IEO modalidad RI MT: 195 Costo Total: $ 689.917.890,74.
- Manipuladoras de alimentos para IEO modalidad RI TC: 15 Costo Total: $ 119.303.412,89.

17

4 **Dotación para manipuladores de alimentos**: Se planea la entrega de uniforme anti fluidos estampado con el logo institucional del PAE.

Costo unitario.
Es el costo promedio que corresponde al juego de dotación completa para un manipulador de alimentos, el cual fue determinado de la siguiente manera:

JUEGO DE DOTACION - MANIPULADORES DE ALIMENTOS					
DESCRIPCION	**CANTIDAD**	**FUNDACION VIVE COLOMBIA**	**SEDEALCO SAS**	**CORPORASIN**	**VALOR PROMEDIO**
uniformes manipuladores de alimentos en antifluido con bordado y pantalón.	1	$ 49.313,60	$ 44.982,00	$ 62.475,00	**$ 52.256,87**
Gorro tela corriente Antifluido sin bordar,	1	$ 6.854,40	$ 6.135,64	$ 8.520,40	**$ 7.170,15**
Delantal pechero Antifluido sin bordar	1	$ 20.551,30	$ 21.653,24	$ 29.988,00	**$ 24.064,18**
Tapabocas doble tela antifluido con caucho	1	$ 5.478,76	$ 4.950,40	$ 6.783,00	**$ 5.737,39**
Tapabocas desechables con elástico con empaque individual	1	$ 21.779,38	$ 19.706,40	$ 27.370,00	**$ 22.951,93**
Zapatos antideslizantes colores	1	$ 61.642,00	$ 57.021,23	$ 79.194,50	**$ 65.952,58**
TOTAL		**$ 165.619,44**	**$ 154.448,91**	**$ 214.330,90**	**$ 178.133,08**

De acuerdo a lo anterior, el costo unitario para un juego de dotación será de $178.133,08.

Cantidad.
De acuerdo al ítem anterior, el número de manipuladores que se necesitaran para la ejecución del Programa PAE 2023 en Modalidad RI de la presente LP es de 210, por ende, se van a adquirir 215 juegos de dotación.

Costo Total.
Es el producto de multiplicar el costo unitario por la cantidad manipuladores que se necesitaran. Con este producto hallaremos el costo total de la dotación de los manipuladores de alimentos, el cual asciende a la suma de $ 38.298.612,92

5 **Transporte de alimentos**: Arrendamiento mensual de vehículos para el transporte de alimentos, con capacidad mínima de 1 toneladas hasta 2 Toneladas, incluye conductor y auxiliar de operación.

Costo unitario: Es el costo promedio mensual que corresponde al arrendamiento de los vehículos para transporte de alimentos. El cual se determinó de la siguiente manera:

TRANSPORTE DE ALIMENTOS					
DESCRIPCION	**CANTIDAD**	**FUNDACION VIVE COLOMBIA**	**ESCOTURS S.A.S**	**GARCIA HORTUA S.A.S**	**VALOR PROMEDIO**
Alquiler de vehículos tipo furgón CON Termo King exclusivos para el transporte de Materia Prima, Insumos y alimentos en seco empacados para complementos Alimentario Ración industrializada y Ración Preparada en Sitio Con capacidad entre 1 a 2 Toneladas. Con conductor y Auxiliar.	1	$ 16.225.000,00	$ 14.850.000,00	$ 15.780.000,00	**$ 15.618.333,33**
TOTAL		**$ 16.225.000,00**	**$ 14.850.000,00**	**$ 15.780.000,00**	**$ 15.618.333,33**

18

	Cantidad Es el número de vehículos necesarios para transportar las materias primas desde la bodega de almacenamiento hasta las sedes educativas, para la ejecución del Programa PAE 2023 serán 15 vehículos. Para el caso de RPS los vehículos utilizados serán 10. **Costo Total** Es el producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad vehículos que se necesitaran y posteriormente por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total del transporte, el cual asciende a la suma de $ 523.214.166,67. Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023.
6	**Insumos e implementos de aseo para Modalidad RI:** Son los insumos e implementos de aseo para las sedes educativas priorizadas con el PAE para la Modalidad RI, se entregarán dos (2) kits de aseos, el primero de entrega única y el segundo que será de manera mensual. Kit No.1 Una sola entrega compuesto por: • Una (1) Escoba plástica grande • Un (1) trapero de hilaza sin goma • Un (1) recogedor de basura de plástico) Kit No.2 mensual compuesto por: • Desinfectante líquido un litro mensual, • jabón para aseo general, inoloro y biodegradable en polvo o líquido un litro mensual. • bolsas plásticas biodegradables para los residuos orgánicos e inorgánicos, dos (2) paquetes de 10 bolsas de 90 x 120 cm). **Cantidad.** Es el número de sedes educativas priorizadas con el PAE para la Modalidad RI, las cuales son 120 sedes educativas. **Costo unitario.**

ELEMENTOS DE ASEO RI					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	MARESTER ZOMAC SAS	KVAL SAS	VALOR PROMEDIO
Escoba plastica grande	1	$ 13.685,00	$ 12.480,72	$ 17.255,00	$ 14.473,57
Trapero de Hilaza, sin goma	1	$ 13.328,00	$ 15.280,79	$ 21.182,00	$ 16.596,93
Recogedor de basura de plástico	1	$ 7.497,00	$ 6.777,05	$ 9.412,90	$ 7.895,65
TOTAL		$ 34.510,00	$ 34.538,56	$ 47.849,90	$ 38.966,15

19

ELEMENTOS DE ASEO RI					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	MARESTER ZOMAC SAS	KVAL SAS	VALOR PROMEDIO
Desinfectante liquido	1	$ 13.328,00	$ 14.647,71	$ 20.349,00	$ 16.108,24
Jabón para aseo general, inoloro y biodegradable, en polvo o liquido	1	$ 8.687,00	$ 8.848,84	$ 12.257,00	$ 9.930,95
Bolsas plásticas biodegradables para los residuos orgánicos e inorgánicos. Su tamaño debe corresponder al tamaño de la caneca especifica	1	$ 9.520,00	$ 9.785,37	$ 13.589,80	$ 10.965,06
TOTAL		$ 31.535,00	$ 33.281,92	$ 46.195,80	$ 37.004,24

Se aclara que lo anterior es el COSTO UNITARIO PROMEDIO DE CADA PRODUCTO, las cantidades entregadas a cada sede educativa varía según el número de raciones RI asignadas. Para conocer en detalle las cantidades entregadas a cada sede educativa y el costo total revisar **ANEXO 2**.

Costo Total.

- Para el caso del Kit 1, el costo total se halla del producto entre el número de sedes educativas y el valor del costo unitario del Kit 1 El costo total de estos Kit 1 es de $4.675.934,40
- Para el caso del Kit 2, su costo total se halla del producto de multiplicar primeramente el costo unitario por la cantidad de sedes educativas y posteriormente por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Este costo total asciende a la suma de $ 19.283.657,26.

7 **Bodega de almacenamiento**: Bodega Almacenamiento de 700 metros cuadrados con cuarto frio y estibas plásticas certificadas para alimentos.

Cantidad.

Es el número de bodegas de almacenamiento para la operación del PAE. Para la vigencia 2023 será necesaria una (1) bodega con las caracteristicas antes mencionadas.

Costo unitario.

Es el costo mensual por concepto de arrendamiento de bodega para el almacenamiento y embalaje de la materia prima para la preparación de los alimentos para su posterior distribución a las sedes educativas priorizadas, se determinó de la siguiente de la manera:

COSTO ARRENDAMIENTO BODEGA DE ALMACENAMIENTO					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Bodega Almacenamiento de 700 metros cuadrados con cuarto frio y estibas plasticas certificadas para alimentos.	1	$ 16.100.000,00	$ 15.800.000,00	$ 18.500.000,00	$ 16.800.000,00
TOTAL					$ 16.800.000,00

Costo Total.

Es el producto de multiplicar el costo unitario mensual de arrendamiento de la bodega por el promedio de meses que se ejecutara el Programa PAE 2023. Con este producto hallaremos el costo total del arrendamiento de bodega, el cual asciende a la suma de $ 56.280.000,00.

Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023.

26

8 **Pendones para publicación Ficha Técnica de Información del PAE**: Se refiere al pendón en el cual se debe publicar la ficha técnica del PAE junto con el ciclo de menús, lista de intercambio y canales de comunicación con la supervisión y la UApA.

Cantidad.
Es el número de pendones a publicar por cada establecimiento educativo priorizado con el PAE. En esta vigencia 2023 serán 152 las sedes educativas que estarán priorizadas.

Costo unitario.
Es el costo unitario de cada pendón con las siguientes características: Pendón de 50 x 70 Cm, con impresión en banner 13 onzas, full color alta resolución y acabado tubo arriba y abajo, apto para la intemperie.

Pendones para publicación Ficha Técnica de Información del PAE					
DESCRIPCION	CANTIDAD	FUNDACION VIVE COLOMBIA	SEDEALCO SAS	CORPORASIN	VALOR PROMEDIO
Pendon en cada una de las sede educativa priorizada en Material de Lona Banner, Tamaño 50x70 cm-full color, laminado borrable con tubos arriba y abajo.	1	$ 21.420,00	$ 23.800,00	$ 33.796,00	$ 26.338,67
TOTAL					$ 26.338,67

Costo Total.
El costo total se halla del producto entre el número de sedes educativas y el valor del costo de cada pendón. El costo total de estos pendones se eleva a la suma de $ 4.003.477,33.

Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023.

COSTOS DIRECTOS RI: Es la suma del costo total de cada uno de los ítems que contempla los costos directos de la operación del PAE con precios promedio de la vigencia 2022.

Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023: Es el porcentaje que se reconocerá como aumento del costo directo de la operación del PAE con precios promedio de la vigencia 2022. A 31 de octubre de 2022 el IPC cerro en un 12.22%, dato tomado del boletín informativo del DANE para el mes de Octubre. Por ende, al momento de la construcción de esta estructura de costos, se proyectó este porcentaje como el mayor valor que tendrían los costos directos para la vigencia 2023.

En octubre de 2022, la variación mensual del IPC fue 0,72%

Variación mensual, año corrido y anual del Índice de Precios al Consumidor (IPC)
Total nacional
Octubre 2021-2022

IPC	Octubre					
	Variación Mensual		Variación Año corrido		Variación Anual	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
IPC total	0,72	0,01	10,86	4,34	12,22	4,58

Fuente: DANE, IPC

TOTAL COSTOS DIRECTOS RI: Es el resultado de sumar los COSTOS DIRECTOS RI más el incremento del PORCENTAJE DE PROYECCIÓN DE COSTOS PAE PARA LA VIGENCIA 2023.

21

Gastos de Administración: Los costos administrativos del personal técnico y Profesional se toman de referencia el valor promedio histórico de los servicios profesionales y técnicos en el mercado laboral. De igual manera se toma como referencia el valor promedio histórico de los gastos de servicios públicos, internet y comunicaciones, así como papelería, impresiones, recarga de cartuchos y servicio técnico.

Cantidad.
En el caso de las cantidades, existen ya un equipo de profesionales establecidos por el Equipo Profesional del Componente Técnico del Programa PAE, así como los gastos administrativos a los que incurrirá el Operador. En ese sentido la cantidad será expresada en el número de meses promedio que dure la ejecución del Programa PAE 2023 en la presente licitación.

Costo unitario.
Es el costo unitario mensual de los gastos administrativos, determinados de la siguiente manera:

CÁLCULO DEL PORCENTAJE DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN PARA LA RACIÓN PARA PREPARAR EN SITIO Y PARA LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA						
COSTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR MENSUAL	CANT	DEDICACIÓN MENSUAL	MESES	VALOR PARCIAL	
PERSONAL TÉCNICO Y PROFESIONAL						
Coordinador operativo	$ 4.500.000,00	1	100%	1,00	$	4.500.000,00
Nutricionista	$ 4.000.000,00	1	100%	1,00	$	4.000.000,00
Ingeniero de Alimentos Profesional BPM, Plan de capacitaciones	$ 4.000.000,00	1	100%	1,00	$	4.000.000,00
Asesor Financiero	$ 3.500.000,00	1	100%	1,00	$	3.500.000,00
Coordinador de campo	$ 3.000.000,00	8	100%	1,00	$	24.000.000,00
TOTAL PERSONAL TÉCNICO Y PROFESIONAL					$	40.000.000,00
OFICINA, PAPELERÍA Y OTROS						
Servicios públicos, internet y comunicaciones	$ 4.000.000,00	1	Global	1,00	$	4.000.000,00
Costos de papelería, impresiones, recarga de cartuchos, servicio técnico	$ 3.000.000,00	1	Global	1,00	$	3.000.000,00
TOTAL OFICINA, PAPELERÍA Y OTROS					$	7.000.000,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION					$	47.000.000,00

Costo total.
El costo total se halla del producto entre el promedio de meses de duración de la presente licitación y el valor del costo unitario mensual de los gastos de administración. El costo total de los gastos de administración se eleva a la suma de $ 157.450.000,00.

Se realiza la aclaración que este COSTO TOTAL es distribuido de acuerdo a la participación que tiene cada Nivel Escolar por Modalidad en el total de Beneficiarios del Programa de Alimentación Escolar para la vigencia 2023. Por ende, para la Modalidad COMPLEMENTO ALIMENTARIO – RACION INDUSTRIALIZADA, su participación en este costo total es de $109.451.549,86, el cual se distribuye para cada Nivel Escolar según su participación.

TOTAL COSTOS RI: Es la suma de TOTAL COSTOS DIRECTOS RI y los GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.

Utilidad: Es beneficio económico que recibirá el Operador por prestar sus servicios para la ejecución de Programa de Alimentación Escolar PAE en la vigencia 2023. Este porcentaje se estableció en un 4%, teniendo como base el histórico de las licitaciones ejecutadas y buscando garantizar que no se presente un desequilibrio económico por parte del Operador.

COSTO FINAL RI: Es el resultado final de la suma del TOTAL COSTOS RI y la Utilidad.

COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA PARA LA VIGENCIA 2023: Es el resultado de dividir el COSTO FINAL RI entre el número total de raciones a suministrar para cada nivel escolar.

ESTRUCTURA DE COSTOS PARA EL COMPLEMENTO ALIMENTARIO – RACIÓN INDUSTRIALIZADA SEGUN NIVEL ESCOLAR

22

NIVEL ESCOLAR PREESCOLAR 3-5 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO - RACION INDUSTRIALIZADA							
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL	COSTO TOTAL		PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	2094	$ 2.552,10	67,00	$	358.053.964,61	68,27%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	12	$ 1.056.131,48	3,35	$	42.456.485,58	8,09%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos en bodega TC	1	$ 1.780.647,95	3,35	$	5.965.170,64	1,14%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	13	$ 178.133,08	1	$	2.315.730,08	0,44%
5	Transporte de alimentos	10	$ 923.577,14	3,35	$	30.939.834,09	5,90%
6	Elementos de aseo KIT 1 - unica entrega	2094	$ 132,05	1	$	276.507,72	0,05%
7	Elementos de aseo KIT 2 - mensual	2094	$ 162,56	3,35	$	1.140.323,02	0,22%
8	Bodega de almacenamiento	1	$ 690.600,71	3,35	$	2.313.512,37	0,44%
9	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	2094	$ 78,59	1	$	164.571,68	0,03%
COSTOS DIRECTOS RI NE-1					$	443.626.099,80	84,58%
Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023				12,22%	$	54.211.109,40	10,34%
TOTAL COSTOS DIRECTOS RI NE-1					$	497.837.209,20	94,92%
10	Gastos de Administración	2094	$ 922,65	3,35	$	6.472.326,27	1,23%
TOTAL COSTOS RI NE-1					$	504.309.535,46	96,15%
Utilidad				4%	$	20.172.381,42	3,85%
COSTO FINAL RI NE-1					$	524.481.916,88	100,00%
COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA PARA LA VIGENCIA 2023					$	3.738,34	

NIVEL ESCOLAR PRIMARIA 6-8 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO - RACION INDUSTRIALIZADA							
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL	COSTO TOTAL		PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	12762	$ 2.721,00	67,00	$	2.326.598.513,78	69,29%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	70	$ 1.056.131,48	3,35	$	247.662.832,57	7,38%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos en bodega TC	7	$ 1.780.647,95	3,35	$	41.756.194,51	1,24%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	77	$ 178.133,08	1	$	13.716.247,42	0,41%
5	Transporte de alimentos	10	$ 5.628.792,47	3,35	$	188.564.547,60	5,62%
6	Elementos de aseo KIT 1 - unica entrega	12762	$ 132,05	1	$	1.685.191,77	0,05%
7	Elementos de aseo KIT 2 - mensual	12762	$ 162,56	3,35	$	6.949.762,33	0,21%
8	Bodega de almacenamiento	1	$ 4.208.904,59	3,35	$	14.099.830,39	0,42%
9	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	12762	$ 78,59	1	$	1.002.991,32	0,03%
COSTOS DIRECTOS RI NE-2					$	2.842.036.111,70	84,64%
Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023				12,22%	$	347.296.812,85	10,34%
TOTAL COSTOS DIRECTOS RI NE-2					$	3.189.332.924,55	94,98%
10	Gastos de Administración	12762	$ 922,65	3,35	$	39.445.954,06	1,17%
TOTAL COSTOS RI NE-2					$	3.228.778.878,61	96,15%
Utilidad				4%	$	129.151.155,14	3,85%
COSTO FINAL RI NE-2					$	3.357.930.033,75	100,00%
COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA PARA LA VIGENCIA 2023					$	3.927,16	

23

NIVEL ESCOLAR PRIMARIA 9-10 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO - RACION INDUSTRIALIZADA								
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD		COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL		COSTO TOTAL	PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	9855	$	2.995,12	67,00	$	1.977.635.230,25	70,42%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	54	$	1.056.131,48	3,35	$	191.054.185,13	6,80%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos en bodega TC	6	$	1.780.647,95	3,35	$	35.791.023,67	1,27%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	60	$	178.133,08	1	$	10.687.985,00	0,38%
5	Transporte de alimentos	10	$	4.346.634,52	3,35	$	145.612.256,43	5,19%
6	Elementos de aseo KIT 1 - unica entrega	9855	$	132,05	1	$	1.301.329,33	0,05%
7	Elementos de aseo KIT 2 - mensual	9855	$	162,56	3,35	$	5.366.706,46	0,19%
8	Bodega de almacenamiento	1	$	3.250.176,68	3,35	$	10.888.091,87	0,39%
9	Pendones publicacion Ficha Tecnica de Informacion del PAE	9855	$	78,59	1	$	774.524,33	0,03%
COSTOS DIRECTOS RI NE-3						**$**	**2.379.111.332,66**	84,72%
Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023					12,22%	**$**	**290.727.404,85**	10,35%
TOTAL COSTOS DIRECTOS RI NE-3						**$**	**2.669.838.737,51**	95,07%
10	Gastos de Administración	9855	$	922,65	3,35	$	30.460.733,22	1,08%
TOTAL COSTOS RI NE-3						**$**	**2.700.299.470,72**	96,15%
Utilidad					4%	**$**	**108.011.978,83**	3,85%
COSTO FINAL RI NE-3						**$**	**2.808.311.449,55**	100,00%
COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA PARA LA VIGENCIA 2023						**$**	**4.253,18**	

NIVEL ESCOLAR SECUNDARIA 11-14 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO - RACION INDUSTRIALIZADA								
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD		COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL		COSTO TOTAL	PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	8191	$	3.164,02	67,00	$	1.736.406.696,20	71,08%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	45	$	1.056.131,48	3,35	$	159.211.820,94	6,52%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos en bodega TC	5	$	1.780.647,95	3,35	$	29.825.853,22	1,22%
4	Dotación para manipuladores de alimentos	50	$	178.133,08	1	$	8.906.654,17	0,36%
5	Transporte de alimentos	10	$	3.612.712,67	3,35	$	121.025.874,42	4,95%
6	Elementos de aseo KIT 1 - unica entrega	8191	$	132,05	1	$	1.081.602,09	0,04%
7	Elementos de aseo KIT 2 - mensual	8191	$	162,56	3,35	$	4.460.547,19	0,18%
8	Bodega de almacenamiento	1	$	2.701.389,87	3,35	$	9.049.656,07	0,37%
9	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	8191	$	78,59	1	$	643.747,21	0,03%
COSTOS DIRECTOS RI NE-4						**$**	**2.0[illegible]312.451,50**	84,76%
Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023					12,22%	**$**	**[illegible]328.841,57**	10,36%
TOTAL COSTOS DIRECTOS RI NE-4						**$**	**2.323.641.293,07**	95,12%
10	Gastos de Administración	8191	$	922,65	3,35	$	25.317.490,18	1,04%
TOTAL COSTOS RI NE-4						**$**	**2.348.958.783,26**	96,15%
Utilidad					4%	**$**	**93.958.351,33**	3,85%
COSTO FINAL RI NE-4						**$**	**2.442.917.134,59**	100,00%
COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA PARA LA VIGENCIA 2023						**$**	**4.451,40**	

NIVEL ESCOLAR MEDIA Y CICLO COMPLETO 15-17 AÑOS.

COMPLEMENTO ALIMENTARIO - RACION INDUSTRIALIZADA								
ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD		COSTO UNITARIO	DIAS / MESES / CANTIDAD TOTAL		COSTO TOTAL	PARTICIPACION %
1	Alimentos que componen la ración industrializada	2509	$	3.393,89	67,00	$	570.523.538,94	72,17%
2	Contratación del personal manipulador de alimentos MT	14	$	1.056.131,48	3,35	$	49.532.566,51	6,27%
3	Contratación del personal manipulador de alimentos en bodega TC	1	$	1.780.647,95	3,35	$	5.965.170,64	0,75%
4	Dotacion para manipuladores de alimentos	15	$	178.133,08	1	$	2.671.996,25	0,34%
5	Transporte de alimentos	10	$	1.106.616,54	3,35	$	37.071.654,12	4,69%
6	Elementos de aseo KIT 1 - unica entrega	2509	$	132,05	1	$	331.307,49	0,04%
7	Elementos de aseo KIT 2 - mensual	2509	$	162,56	3,35	$	1.366.318,26	0,17%
8	Bodega de almacenamiento	1	$	827.467,61	3,35	$	2.772.016,49	0,35%
9	Pendones publicación Ficha Técnica de Información del PAE	2509	$	78,59	1	$	197.187,37	0,02%
COSTOS DIRECTOS RI NE-5						**$**	**670.431.756,09**	84,81%
Porcentaje de proyección de costos PAE para la vigencia 2023					12,22%	**$**	**81.926.760,59**	10,36%
TOTAL COSTOS DIRECTOS RI NE-5						**$**	**752.358.516,68**	95,17%
10	Gastos de Administración	2509	$	922,65	3,35	$	7.755.046,13	0,98%
TOTAL COSTOS RI NE-5						**$**	**760.113.562,82**	96,15%
Utilidad					4%	**$**	**30.404.542,51**	3,85%
COSTO FINAL RI NE-5						**$**	**[illegible]518.105,33**	100,00%
COSTO GLOBAL POR ABSORCIÓN DE LA RACIÓN INDUSTRIALIZADA PARA LA VIGENCIA 2023						**$**	**4.702,58**	

24

PRESPUESTO OFICIAL PARA LA MODALIDAD RACION RI

Para definir el Presupuesto Oficial de la Ración industrializada (RI) para cada Nivel Escolar, durante 67 días del calendario escolar de la vigencia 2023, el costo global por absorción arrojo el valor unitario para cada ración por nivel escolar, de tal manera, que para operar el PAE en las ciento veinte (120) sedes educativas durante los 67 días calendario escolar de la vigencia 2023, en los que se suministrarán 35.411 RI diariamente, asciende al monto de $9.924.158.640,11 y como de evidencia en la siguiente información:

DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD DIARIA	DÍAS DE ATENCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
Complemento Alimentario Ración Industrializada RI acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE. (Nivel Escolar Preescolar - 3 a 5 años)	Raciones	2.094	67	$ 3.738,34	$ 524.481.916,88
Complemento Alimentario Ración Industrializada RI acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE. (Nivel Escolar Primaria - 6 a 8 años)	Raciones	12.762	67	$ 3.927,16	$ 3.357.930.033,75
Complemento Alimentario Ración Industrializada- RI -acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE. (Nivel Escolar Primaria - 9 a 10 años)	Raciones	9.855	67	$ 4.2[illegible]	$ 2.808.311.449,55
Complemento Alimentario Ración Industrializada -RI- acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE. (Nivel Escolar Secundaria - 11 a 14 años)	Raciones	8.191	67	$ 4.451,40	$ 2.442.917.134,59
Complemento Alimentario Ración Industrializada -RI acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE. (Nivel Escolar Media y Ciclo Completo - 15 a 17años)	Raciones	2.509	67	$ 4.702,58	$ 790.518.105,33
TOTAL					$ 9.924.158.640,11

Una vez definida la estructura de costos para cada tipo de complemento alimentario a suministrar en las sedes educativas de la zona urbana y rural del municipio de Villavicencio, se presenta el siguiente Presupuesto Oficial de la Entidad Territorial Certificada para la ejecución del Programa Alimentación Escolar PAE para la vigencia 2023 durante un término inicial de 67 días calendario escolar:

25

ITEM	CODIGO UNSPSC	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDAD DIARIA	DIAS DE ATENCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Ración Industrializada RI acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE, (Nivel Escolar Preescolar - 3 a 5 años)	Raciones	2.094	67	3.738,34	524.481.916,88
2	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Ración Industrializada RI acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE, (Nivel Escolar Primaria - 6 a 8 años)	Raciones	12.762	67	3.927,18	3.357.140.[illegible]
3	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Ración Industrializada- RI -acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE, (Nivel Escolar Primaria - 9 a 10 años)	Raciones	9.855	67	4.253,18	2.808.311.449,55
4	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Ración Industrializada -RI acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE, (Nivel Escolar Secundaria - 11 a 14 años)	Raciones	8.191	67	4.451,40	2.442.917.134,59
5	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Ración Industrializada -RI acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE, (Nivel Escolar Media y Ciclo Completo - 15 a 17años)	Raciones	2.509	67	4.702,58	790.518.105,33
6	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patron para el Programa de Alimentacion Escolar PAE,(Nivel Escolar Preescolar - 3 a 5 años)	Raciones	861	67	4.943,49	285.175.254,71
7	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE,(Nivel Escolar Primaria - 6 a 8 años)	Raciones	3.244	67	5.107,07	1.110.011.719,87
8	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE,(Nivel Escolar Primaria - 9 a 10 años)	Raciones	1.792	67	5.460,86	655.652.642,87
9	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patrón para el Programa de Alimentación Escolar PAE,(Nivel Escolar Secundaria - 11 a 14 años)	Raciones	3.369	67	5.728,56	1.293.068.714,51
10	78131800 80141700 90101600 90101800 93141500 93131600	Complemento Alimentario Almuerzo - Ración Preparada en Sitio ARPS acorde con la minuta patron para el Programa de Alimentación Escolar PAE,(Nivel Escolar Media y Ciclo Completo - 15 a 17 años)	Raciones	6.263	67	6.022,15	2.527.020.678,95
					VALOR TOTAL		15.795.087.651,01

Notas al Presupuesto Oficial.

26

Nota 1: Dentro del presupuesto estimado, está incluida la totalidad de los costos que demande su ejecución, la utilidad del contratista, costos directos e indirectos relacionados con la prestación del servicio, costos administrativos y demás actividades necesarias para el cumplimiento del objeto contractual y garantiza el cumplimiento de los lineamientos técnicos – administrativos del PAE de la resolución 0335 de 2021.

Nota 2: Todos los impuestos, tasas y contribuciones que surjan del presente contrato, estarán a cargo del contratista y, por lo tanto, el municipio de Villavicencio efectuará las retenciones de ley a que haya lugar.

JOSE NILSON ARANA SANCHEZ
Secretario de Educación Municipal

Anexo: Soportes para la elaboración de las estructuras de costos de los complementos alimentarios.

PARTICIPACIÓN	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Revisó y aprobó Componente Técnico	Erika Alexandra Sánchez Zarate	Directora de Cobertura y Permanencia	
Proyectó Componente Financiero	William Danilo Alvarado Zamora	Contador CPS – Dirección de Cobertura y Permanencia	
Proyectó Componente Financiero	Manuel Alejandro Quintero Clavijo	Contador CPS – Dirección de Cobertura y Permanencia	
Proyectó Componente Jurídico	Alejandra Leal Martínez	Asesora Jurídica - PAE	