Estructura de Costos y Justificación del Presupuesto

1. Estructura de costos por trabajador

CONCEPTO	**VALOR**
Básico	$ 1.750.905
Transporte	$ 249.095
Recargos y horas extras	$ 394.000
Vacaciones 4,17%	$ 73.013
Prima de servicios 8,33%	$ 222.358
Cesantías 8,33%	$ 222.358
Intereses cesantías 12%	$ 26.683
Salud	-
Pensión	$ 299.193
Riesgos	$ 60.736
Caja de compensación	$ 118.589
Dotación	$ 90.000
EPP	$ 90.000
Subtotal devengado	$ 3.596.930
AIU	$ 387.229
IVA 19%	$ 73.574
Valor mensual trabajador	$ 4.057.733

2. Justificación del presupuesto

El presupuesto de la presente convocatoria se calculó teniendo en cuenta las necesidades actuales del servicio. Actualmente la empresa contratante cuenta con un total de 12.160 horas hombre contratadas; sin embrago, la necesidad de l E.S.E. Hospital regional de Duitama asciende a 14.773 horas/hombre, de acuerdo al cuadro de análisis anexo.

Este análisis se realizó revisando las necesidades de todos los servicios del hospital, considerando, principalmente los siguientes Ítems:

- El aumento de usuarios.
- La apertura de nuevos servicios.
- La alta demanda en el servicio de urgencias.
- Las unidades de cuidado intensivo.
- El servicio de hospitalización general.

El costo total mensual de un trabajador de servicios generales corresponde **a $ 3.596.930.** Este valor incluye **$ 394.000,** correspondientes a horas extras y recargos nocturnos generados durante el mes.

Al sumar el valor correspondiente al AIU (9%), el costo total por trabajador asciende a **$ 4.057.733.**

3. Cálculo del costo por hora

Para determinar el valor por hora, se aplicó la siguiente fórmula:

Costo por hora = Costo promedio por trabajador / Horas hombre mensuales por trabajador

$4.057.733 / 190 = $21.356

4. Determinación del presupuesto mensual

El presupuesto mensual se calculó multiplicando el costo por hora por el número de horas requeridas en el mes

14.773 * $21.358 = $315.526.385

Para los primeros tres meses, es decir, abril, mayo y junio se hizo el cálculo de la siguiente manera:

$315.526.383 X 3 = $946.579.149

5. Ajuste por reducción de jornada laboral

Teniendo en cuenta la reducción de la jornada laboral en Colombia, que pasa de 44 a 42 horas semanales, se realizó un ajuste en el presupuesto para cubrir esta disminución en las horas trabajadas, por esta razón, se incrementa el valor del presupuesto en un valor de $17.086.264, por mes, por lo tanto, el valor mensual del presupuesto a partir del mes de julio que así:

$315.526.385 + $17.086.264 = $332.612.649

Este valor proyectado para cuatro meses corresponde a:

$332.612.649 x 4 = $1.330.450.596

Costo Total: $2.277.029.745, correspondiente a 7 meses, es decir de abril a Octubre de 2026

El presupuesto oficial establecido para la convocatoria CP 003 de 2026, correspondiente al servicio de aseo, fue elaborado por la Subgerencia Administrativa, con el apoyo de la líder de la interdependencia de tercerizados y la líder de gestión operacional