

Expedient: 2023-JOV-C0204-000001

Assumpte: Informe sobre l'estudi de costos per la prestació d'un contracte de serveis per a la gestió i dinamització de les activitats de lleure educatiu a l'espai jove de l'Edifici Jove Lo Carrilet de l'Ajuntament de Tortosa

Centre gestor: Joventut

Tipus de contracte: contracte de serveis

1.Dades econòmiques

El pressupost base de licitació del contracte és des de la seva formalització al 2023 fins a 31 de desembre de 2024, podent ésser renovat, dos anualitats més, 1ª pròrroga 2025-2026.

L'import estimat del contracte es detallen de la manera següent:

ANYS	PRESSUPOST NET	IVA	TOTAL
2	47.630,06€	Exempt	47.630,06€

La despesa es distribuirà plurianualment de la següent manera:

	2023	2024	TOTAL
IMPORT NET	23.815,03€	23.815,03€	47.630,06€
EXEMPT IVA	0,00€	0,00€	0,00€
IMPORT TOTAL	23.815,03€	23.815,03€	47.630,06€

Es considera que pel fet de tractar-se d'un servei de formació i lleure educatiu adaptat a l'àmbit curricular d'educació, amb impartició de temes curriculars inclosos en els programes educatius reglats, (ANNEX Plec de prescripcions tècniques), aquest servei es troba exempt d'IVA.

La classificació exigida als participants, així com els criteris de solvència tècnica i econòmica i els criteris per la valoració de les propostes, queden deguda i adequadament justificats en els plecs administratius i tècnics que es subscriuen des d'aquest servei.

La despesa màxima que hauria de suportar l'administració per a la contractació del servei, incloent les pròrrogues del contracte, és de 95.260,12€ (noranta-cinc mil dos-cents seixanta euros amb dotze cèntims) impostos inclosos, mitjançant procediment obert simplificat, previst en l'article 159 de la LCSP.

	2023	2024	2025	2026	TOTAL
IMPORT NET	23.815,03€	23.815,03€	23.815,03€	23.815,03€	95.260,12€
EXEMPT IVA	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
IMPORT TOTAL	23.815,03€	23.815,03€	23.815,03€	23.815,03€	95.260,12€

A) COSTOS DIRECTES:

Contempla els costos de les activitats i del personal necessari poder desenvolupar la dinamització de les activitats a l'espai jove vinculat a l'Edifici Jove Lo Carrilet de l'Ajuntament de Tortosa. Per tant el cost directes es divideixen en:

1. COSTOS DE PERSONAL:

Els preus s'estableixen segons les taules salarials i categories del conveni col·lectiu d'acció social amb infants, joves, famílies (codi 79002575012007).

*S'estableix el cost d'un professional necessari tenint en compte el sou brut anual i sumant-li un 34% de Seguretat Social a càrrec de l'empresa i el total pel nombre d'hores de treball efectiu anuals que estableix el mateix conveni. Els càlculs es basen amb aquesta classificació:

- 1 persona dinamitzadora i gestora d'activitats de lleure: Grup C Personal qualificat
38.5 hores de promig setmanal durant la vigència del Conveni
Còmput anual de 1.724 hores de treball efectiu
Salari brut anual de: 18.239,90 €
Seguretat Social per part de l'empresa 34%: 6.201,57
Total salari brut anual: 24.441,47

La previsió per anualitat d'aquest contracte es fixa amb **1.200 hores**, i distribuint-se mensualment i setmanalment segons necessitats del servei, a acordar a la signatura del contracte.

La previsió de l'horari serà matí i tarda de dimarts a dissabte, distribuïdes en 25h ó 30h a la setmana, podent haver mesos sense activitat.

***Per tant els costos de gestió de les activitats són:**

-Salari brut anual: 12.695,99€

-Seguretat Socials per part de l'empresa 34%: 4.316,64€

Total salari brut anual: **17.012,63€**

2.COSTOS DE LA CONTRACTACIÓ D'ACTIVITATS:

La contractació d'activitats de lleure educatiu segons la programació anual, es xifra en **3.000€** (cost de les activitats programades), que correspon al preu de mercat d'activitats de lleure per joves.

ACTIVITAT	PREU HORA	HORES/PARTICIPANTS 15 JOVES	PREU TOTAL
EXCURSIONS I CONEIXEMENT DE L'ENTORN	20€/HORA	50 HORES ANUALS	1000€
TALLERS CREIXEMENT PERSONAL I CURRICULARS	20€/HORA	40 HORES ANUALS	800€
ACTIVITATS D'EXPRESSIÓ ARTÍSTICA I ESPORTIVA D'ÀMBIT CURRICULAR	20€/HORA	40 HORES ANUALS	800€
Material fungible i de protecció		SUBMINISTRAMENT DE MATERIALS NECESSARIS PER REALITZAR ACTIVITATS	400€
TOTAL			3.000€

Els preus unitaris per activitat, estan calculats i correspon al preu de mercat de les activitats curriculars del centre en l'àmbit del lleure educatiu. Els licitadors hauran d'igualar o disminuir en la seva oferta el pressupost base de licitació, sense perjudici de la qualitat del servei.

Total costos directes: 17.012,63€ + 3000€ = 20.012,63€

B) ALTRES COSTOS:

Es consideren les següents:

1. Despeses de gestió i administració.

S'aplicarà un 13% al preu base de licitació resultant, (20.012,63€) = 2.601,64€

2.Benefici empresarial.

S'aplicarà un 6% al preu base de licitació resultant, (20.012,63€) = 1.200,76€

Total altres costos: 2.601,64€+ 1.200,76€ = 3.802,40€

TOTAL COSTOS:

CONCEPTE	IMPORT €
Costos salarials	12.695,99€
Seguretat Social 34%	4.316,64€
Costos de les activitats	3.000€
Despeses general de gestió i administració	2.601,64€
Benefici industrial	1.200,76€
TOTAL	23.815,03€
IVA EXCEMPT	0,00€
TOTAL IVA EXEMPT	23.815,03€

Es considera que pel fet de tractar-se d'un servei de formació i lleure educatiu adaptat a l'àmbit curricular d'educació (veure annex del plec tècnic), amb impartició de temes inclosos en els programes educatius reglats, aquest servei es troba exempt d'IVA.

Valor estimat del contracte (exempt IVA)

95.260,12€

Pressupost base de licitació (exempt IVA)

47.630,06€

Firma: