

INFORME SOBRE L'ESTUDI DE COSTOS DEL SERVEI PER LA GESTIÓ DE LES ACTIVITATS DE LLEURE I MENJADORS INFANTILS EN PERÍODES DE VACANCES DURANT 2022.

Determinació dels costos del contracte

Lot 1. Servei de càterring

Per a la prestació d'aquest servei consistent en l'elaboració, conservació i transport de menús, es considerarà únicament un preu per menú, més el 10% d'IVA (classificats com a costos directes). No es contemplen costos indirectes susceptibles de ser desglossats ja que s'entén que l'empresa ja els estima i inclou dins el preu final que oferta per cada menú. Els preus dels menús que s'estableixen es troben compresos dins del rang de preus que les diferents empreses prestadores estan oferint en diferents processos de licitació del mateix servei, tant per a l'ajuntament de Tortosa en els darrers anys, com per altres ens públics de la zona.

Amb tot, resulten les següents taules per cada període:

"Servei de càterring"

GENER				
CÀTERING				
Nens/es beneficiaris/es	Dies	Núm. menús	Preu per menú	Total
70	4	280	3,30 €	924,00 €
IVA 10%				92,40 €
TOTAL				1.016,40 €

ABRIL				
CÀTERING				
Nens/es beneficiaris/es	Dies	Núm. menús	Preu per menú	Total
70	4	280	3,30 €	924,00 €
IVA 10%				92,40 €
TOTAL				1.016,40 €

JUNY/JULIOL				
CÀTERING				
Nens/es beneficiaris/es	Dies	Núm. menús	Preu per menú	Total
100	25	2.500	3,30 €	8.250,00 €
IVA 10%				825,00 €
TOTAL				9.075,00 €

AGOST				
CÀTERING				
Nens/es beneficiaris/es	Dies	Núm. menús	Preu per menú	Total
70	22	1.540	3,30 €	5.082,00 €
IVA 10%				508,20 €
TOTAL				5.590,20 €

SETEMBRE				
CÀTERING				
Nens/es beneficiaris/es	Dies	Núm. menús	Preu per menú	Total
70	6	420	3,30 €	1.386,00 €
IVA 10%				138,60 €
TOTAL				1.524,60 €

DESEMBRE				
CÀTERING				
Nens/es beneficiaris/es	Dies	Núm. menús	Preu per menú	Total
70	7	490	3,30 €	1.617,00 €
IVA 10%				161,70 €
TOTAL				1.778,70 €

Cost Lot 1 “Servei de càtering”: 924,00 € + 924,00 € + 8.250,00 € + 5.082,00 € + 1.386,00 € + 1.617,00 € = 18.183,00€

Cost 10% IVA: 92,40 € + 92,40 € + 825,00 € + 508,20 € + 138,60 € + 161,70 € = 1.818,30€

Cost total Lot 1 “Servei de càtering”: 18.183,00€ + 1.818,30€ = **20.001,30€**

	2022	Pròrroga 1 2023	Pròrroga 2 2024	TOTAL
CÀTERING	18.183,00€	18.183,00€	18.183,00€	54.549,00€
IVA 10%	1.818,30€	1.818,30€	1.818,30€	5.454,90€
TOTAL	20.001,30€	20.001,30€	20.001,30€	60.003,90€

Lot 2. Contractació dels diferents professionals per dur a terme les activitats de lleure i atendre els menjadors.

Costos directes

a) Costos de Personal

Contempla els costos del personal necessari per atendre els menjadors i poder desenvolupar activitats de lleure vinculades a aquests menjadors.

Els preus s'estableixen segons les taules salarials i categories del Conveni Col·lectiu del Sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya vigent actualment.

S'estableix un preu hora per cada professional necessari tenint en compte el sou brut anual i sumant-li un 34% de Seguretat Social a càrrec de l'empresa i dividint el total pel nombre d'hores de treball efectiu anuals que estableix el mateix conveni que en aquest cas són 1.695.

$(\text{Sou brut anual} + 34\% \text{ SS empresa}) / 1695 = \text{preu hora de cada persona treballadora}$

Així:

Coordinador/a: $21.476,01$ (Sou brut anual) + $7.301,84$ (34% SS empresa) = $28.777,85/1.695 = 17,00\text{€/h}$

Monitor/a: $15.868,39 + 5.395,25$ (34% SS empresa) = $21.263,64/1.695 = 12,54\text{€/h}$.

Personal neteja: $13.500,00 + 4.590,00$ (34% SS empresa) = $18.090,00/1.695 = 10,67\text{€/h}$

Resultant el cost del personal en les següent taules per a cada període:

GENER						
PERSONAL CASAL + MENJADOR						
Concepte	Quantitat	Dies	Hores/dia	Total hores	Preu hora	Total
Coordinador/a casal/menjadador	2	4	4	32	17,00 €	544,00 €
Monitors/es	7	4	4	112	12,54 €	1.404,48 €
Neteja	2	4	2	16	10,67 €	170,72 €
Total						2.119,20 €

ABRIL						
PERSONAL CASAL + MENJADOR						
Concepte	Quantitat	Dies	Hores/dia	Total hores	Preu hora	Total
Coordinador/a casal/menjadador	2	4	4	32	17,00 €	544,00 €
Monitors/es	7	4	4	112	12,54 €	1.404,48 €
Neteja	2	4	2	16	10,67 €	170,72 €
Total						2.119,20 €

JUNY/JULIOL						
PERSONAL MENJADOR						
Concepte	Quantitat	Dies	Hores/ dia	Total hores	Preu hora	Total
Coordinador/a menjador	2	25	2,5	125	17,00 €	2.125,00 €
Monitors/es	10	25	2,5	625	12,54 €	7.837,50 €
Neteja	2	25	2,5	125	10,67 €	1.333,75 €
Total						11.296,25 €
AGOST						
PERSONAL MENJADOR						
Concepte	Quantitat	Dies	Hores/ dia	Total hores	Preu hora	Total
Coordinador/a menjador	1	22	4	88	17,00 €	1.496,00 €
Monitors/es	7	22	4	616	12,54 €	7.724,64 €
Neteja	1	22	3	66	10,67 €	704,22 €
Total						9.924,86 €
SETEMBRE						
PERSONAL CASAL + MENJADOR						
Concepte	Quantitat	Dies	Hores/dia	Total hores	Preu hora	Total
Coordinador/a casal/menja- dor	2	6	4	48	17,00 €	816,00 €
Monitors/es	7	6	4	168	12,54 €	2.106,72 €
Neteja	2	6	2	24	10,67 €	256,08 €
Total						3.178,80 €
DESEMBRE						
PERSONAL CASAL + MENJADOR						
Concepte	Quantitat	Dies	Hores/dia	Total hores	Preu hora	Total
Coordinador/a casal/menja- dor	2	7	4	56	17,00 €	952,00 €
Monitors/es	7	7	4	196	12,54 €	2.457,84 €
Neteja	2	7	2	28	10,67 €	298,76 €
Total						3.708,60 €

Cost personal per dur a terme les activitats de lleure i atendre el menjador per a 2022 "":
2.119,20 € + 2.119,20 € + 11.296,25 € + 9.924,86 € + 3.178,80 € + 3.708,60 € = 32.346,91€

b) Assegurança

La contractació de l'assegurança per responsabilitat civil i accidents dels usuaris s'estima en 3,636€ per nen/a i any, prenent com a referència els preus que actualment existeixen en el mercat i que ofereixen diverses fundacions per activitats de lleure com per exemple la Pere Tarrès. Es preveuen uns 220 usuaris durant totes les activitats i períodes establerts. Per tant, resulta l'assegurança un cost de 799,92€ per a aquest concepte.

Altres Costos

Es consideren les següents:

a) Despeses de gestió i administració.

S'aplicarà un 13% al preu base de licitació resultant (32.346,91€ + 799,92€= 33.146,83€): 4.309,08 €

b) Benefici empresarial.

S'aplicarà un 6% : 1.988,80 €

Total:

	2022	Pròrroga 1 2023	Pròrroga 2 2024	TOTAL
Despeses de personal	32.346,91€	32.346,91€	32.346,91€	97.040,73€
Despeses d'assegurança	799,92€	799,92€	799,92€	2.399,76€
Despeses de gestió i administració	4.309,08 €	4.309,08 €	4.309,08 €	12.927,24€
Despeses per benefici empresarial	1.988,80 €	1.988,80 €	1.988,80 €	5.966,40€
TOTAL	39.444,71 €	39.444,71 €	39.444,71 €	118.334,13€
IVA exempt	00,00 €	00,00 €	00,00 €	00,00 €
TOTAL IVA EXEMPT	39.444,71 €	39.444,71 €	39.444,71 €	118.334,13€

Es considera que pel fet que l'objecte del contracte és la prestació de Serveis d'atenció a nens en risc d'exclusió social en el centre docent prestats en temps interlectiu, l'activitat es troba exempta d'IVA.

Valor estimat del contracte

Lot 1: 54.549,00€ (IVA exclòs)

Lot 2: 118.334,13 € (exempt d'IVA)

Total: 172.883,13€

Pressupost base de licitació

Lot 1: 18.183,00€ (IVA exclòs)

1.818,30€(10% IVA)

Total Lot 1: 20.001,30€

Lot 2: 39.444,71 € (exempt d'IVA)

Total contracte Lot 1 + Lot 2 = 59.446,01€

Francesc Ortega Maset

Cap d'Ensenyament