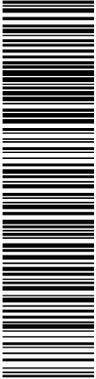


DOCUMENTO FICHA JUSTIFICANTE: 240206_Informe _desglossament_costos	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: I1840-1XJ6K-IHKZP Página 1 de 6	FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- LUCIA BUENAVIDA NUNCIO, Directora del Patronat, de PATRONAT HOSPITAL ASIL. Firmado 13/02/2024 10:42	ESTADO <b>FIRMADO</b> 13/02/2024 10:42



Este es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 74011 I1840-1XJ6K-IHKZP-3DMC5A03A4B94A796FC08986CB9A2ACE275AE5) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Ajuntament del Vendrell  
**RESIDÈNCIA D'AVIS**  
Patronat Municipal Hospital - Asil  
del Santíssim Salvador

## INFORME DE DESGLOSSAMENT DE COSTOS DEL PRESSUPOST I CÀLCUL DEL VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE DEL SERVEI DE CUINA I ALIMENTACIÓ DEL PATRONAT MUNICIPAL HOSPITAL ASIL SANTÍSSIM SALVADOR DEL VENDRELL.

### 1. Metodologia.-

Per a l'elaboració del pressupost s'han tingut en compte els costos directes, indirectes i el benefici industrial necessaris per desenvolupar les activitats objectes de contracte durant el temps d'execució d'aquest.

Aquest desglossament es refereix a la manera que l'òrgan de contractació ha calculat el pressupost base de licitació de forma estimativa i te el caràcter de pressupost màxim i limitatiu d'aquest contracte.

Important: hem fet servir com a criteri per determinar la xifra dels imports de licitació l'arrodonidament a 2 decimals.

El cost majoritari del servei és el derivat de les relacions laborals i la matèria primera. Tot seguit s'indica els conceptes que s'han tingut en compte en l'elaboració dels mateixos:

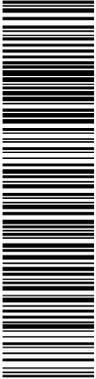
- El cost salarial, s'ha fet servir com a referència les tasques establertes al Plec de Prescripcions Tècniques (PPT) i les hores totals de servei segons hores mínimes que l'empresa ha de realitzar al llarg de l'execució del contracte.
- Els conceptes salarials inclosos, com es detalla en l'apartat següent són, d'acord amb el Conveni laboral de referència, "Convenio colectivo estatal de restauración colectiva", codi conveni, 99100165012016, publicat al BOE 299 de data 14 de desembre de 2022.
  - Salari base.
  - Festius ordinaris efectivament realitzats. Per a la seva determinació s'ha tingut en compte el calendari laboral oficial a Catalunya, el qual es pot consultar al web de la Generalitat de Catalunya [https://treball.gencat.cat/ca/ambits/relacions\\_laborals/ci/calendari\\_laboral/](https://treball.gencat.cat/ca/ambits/relacions_laborals/ci/calendari_laboral/)
  - Festius especials establerts per el Conveni laboral de referència.
  - Gratificacions extraordinàries.
  - Antiguitat.
  - Quotes de la Seguretat Social vigents.

L'aplicació d'aquest conveni per a l'elaboració dels costos, no prejutja el/s convenis o acords que resultin d'aplicació a l'empresa adjudicatària.

En previsió de l'aplicació del conveni, en el càlcul del cost de personal cada any s'ha estimat un increment del 2,5% per 2024 respecte el cost de 2023.

- **Matèria primera** necessària per a l'elaboració dels serveis de restauració per als residents i usuaris del centre de dia i que d'acord amb el Plec de Prescripcions Tècniques són per a pensió completa quatre serveis (esmorzar, dinar, berenar i sopar) per a mitja pensió són dos (dinar i berenar o berenar i sopar), llevat que en aquest últim cas s'hi puguin donar situacions excepcionals que per necessitats de la persona atesa, s'hagi d'aplicar el règim de pensió completa (a

DOCUMENTO FICHA JUSTIFICANTE: 240206_Informe _desglossament_costos	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: I1840-1XJ6K-IHKZP Página 2 de 6	FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- LUCIA BUENAVIDA NUNCIO, Directora del Patronat, de PATRONAT HOSPITAL ASIL. Firmado 13/02/2024 10:42	ESTADO <b>FIRMADO</b> 13/02/2024 10:42



Este es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 740111840-1XJ6K-IHKZP-3DMC5A03A4B94A7965FC0858B6C89A82AC2F275AE5) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Ajuntament del Vendrell  
**RESIDÈNCIA D'AVIS**  
Patronat Municipal Hospital - Asil  
del Santíssim Salvador

la clàusula quatre del PPT s'explica amb detall els àpats indicats). A part dels serveis esmentats es contempla a mig matí i mitja tarda hidratació per tothom i a la nit complement alimentari a aquelles persones que ho necessitin.

- Per adequar el servei a la realitat de les despeses sobre **contingències professionals**, s'ha tingut com a referent necessari, la mitjana de dies de duració d'una incapacitat laboral temporal segons dades facilitades per l'empresa amb contracte actual, així com la mitjana dels salaris base dels professionals del servei objecte de licitació, aquesta s'ha multiplicat per dotze mesos. Tot sense perjudici dels pagaments que les previsores socials hi puguin realitzar.
- Per a la determinació del càlcul dels **costos indirectes** s'ha tingut en compte, les despeses d'estructura, considerades com aquelles que l'empresa disposa per tal de donar suport als treballadors i assolir els objectius del contracte, i les despeses financeres per obtenir capital per desenvolupar la gestió del servei.

## 2. Costos salarials anuals

\* taula 1

RELACIÓ PERSONAL SERUNION 19/09/2023										
Nombre	Gènere	GrdOcup	Categoria profesional	antigüedad	H seman ales	Tpo de contrato	FeExpContr	Texto cl.conv.col.	Salario Bruto anual	Observaciones
TUGAC	FEMENINO	100	COCINERO/A	01/11/2015	40	100		COLECT.NAC TARRAGONA	22.026,24	
PEPOM	FEMENINO	100	GOBERNANTE/A	09/09/1998	40	100		COLECT.NAC TARRAGONA	30.114,60	
BLCAM	MASCULINO	100	AUXILIAR COCINA	25/06/2008	40	100		3ª EDAD NACIONAL	15.469,44	Procedimiento ordinario 1015/2022-A
LUCAA	FEMENINO	100	COCINERO/A	05/01/2010	40	100		3ª EDAD NACIONAL	20.808,24	Procedimiento ordinario 1015/2022-A
LUTUJ	FEMENINO	100	AYUDANTE/A COCINA	09/12/2020	40	100		3ª EDAD NACIONAL	15.120,00	
FEGIF	MASCULINO	37,5	PINCHE	01/09/2023	15	502	30/11/2023	3ª EDAD NACIONAL	5.725,92	
CABEM	FEMENINO	37,5	CONDUCTOR/A 2ª	16/12/2019	15	289		3ª EDAD NACIONAL	5.907,60	
TOBAX	MASCULINO	100	COCINERO/A	01/01/2021	40	189		3ª EDAD NACIONAL	15.462,72	
VIPIN	FEMENINO	60	ASL	01/05/2022	24	200		3ª EDAD NACIONAL	9.072,00	
CACAD	FEMENINO	32,5	AYUDANTE/A COCINA	01/09/2023	13	502	19/10/2023	3ª EDAD NACIONAL	4.962,48	
BOROA	FEMENINO	80	AYUDANTE/A COCINA	12/07/2023	32	402	12/10/2023	3ª EDAD NACIONAL	12.215,04	

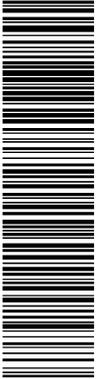
Total salari Brut treballadors: 156.884,28 €  
 34% Seguretat social empresa: 53.340,66 €  
 Total cost laboral 2023: 210.224,94 €  
 Pujada prevista conveni 2024 2,50%  
 Total cost laboral 2024 215.480,56 €

- D'acord al PPT, el nombre total d'hores són 339. En qualsevol cas, no s'intenta alterar la capacitat d'organització dels recursos humans de l'empresa adjudicatària per tal de complir totes les prestacions objecte de contracte.
- La taula 1 reflexa els costos salarials en aplicació del Convenio colectivo estatal de restauración colectiva, codi conveni, 99100165012016, publicat al BOE 299 de data 14 de desembre de 2022. A més, també s'ha considerat un increment del 2.5% per l'any 2024.

## 3. Costos derivats de l'absentisme.

S'ha considerat un 7% del cost laboral, un import de 14.867.93 € de cost anual.

## 4. Costos de matèria prima.



Este es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 74011,II840-1XJ6K-IHKZP-3DMC5A03A4B94A796FC085986C89A82ACE275AE5) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Ajuntament del Vendrell  
**RESIDÈNCIA D'AVIS**  
Patronat Municipal Hospital - Asil  
del Santíssim Salvador

S'ha pres com a referència les previsions reals d'ocupació de l'any 2019, el nombre d'usuaris del centre i el nombre d'àpats per a 12 mesos tant de la residència com el centre de dia.

**Nombre màxim d'usuaris:**

- Nombre places de residència: 90 places (365 dies/any)
- Nombre places centre de dia: 65 places de dilluns a divendres, inclosos festius menys 25 de desembre.

**Referència del servei (ocupació real 2019):**

	Tipus de servei	Ocupació per tipus de servei			
		ESMORZAR	DINAR	BERENAR	SOPAR
RESIDÈNCIA	(servei diari durant tot l'any)	100%	100%	100%	100%
CENTRE DIA	(no hi ha servei cap de setmana)	x	70,88%	46,39%	44,45%

- Pensió completa per residents: es considera pensió completa, esmorzar, dinar, berenar i sopar.
- Els usuaris del centre de dia no tenen possibilitat de fer pensió completa. S'ha utilitzat un factor de conversió per quantificar els àpats/serveis dels usuaris del centre de dia. Es justifica relacionant el cost amb un percentatge dels diferents serveis de la pensió completa: esmorzar, dinar, berenar, sopar.
- El dia 1 de gener no hi ha servei al Centre de Dia.

\*taula 2

		%
	<b>SERVEI PENSIÓ COMPLETA</b>	<b>100,00%</b>
RESIDENTS	ESMORZAR	11,00%
	DINAR	49,00%
	BERENAR	6,00%
	SOPAR	34,00%
C DIA	DINAR	49,00%
	BERENAR	6,00%
	SOPAR	34,00%

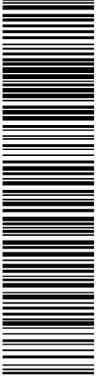
\*taula 3

	SERVEI PENSIÓ COMPLETA (PC)	Factor conversió (FC)	Total serveis (anual)	Total PC anual aplicant FC
	100,00%			
RESIDENTS	ESMORZAR	11,00%	32.940	3.623
	DINAR	49,00%	32.940	16.141
	BERENAR	6,00%	32.940	1.976
	SOPAR	34,00%	32.940	11.200
C DIA	DINAR	49,00%	12.490	6.120
	BERENAR	6,00%	8.173	490
	SOPAR	34,00%	7.834	2.664
			<b>160.257</b>	<b>42.214</b>

- Preus unitaris:

Cost unitari de la pensió completa en matèria prima i material no alimentari:  
6'99.- € (inclou l'adquisició dels aliments sense iva)

DOCUMENTO FICHA JUSTIFICANTE: 240206_Informe _desglossament_costos	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: <b>II840-1XJ6K-IHKZP</b> Página 4 de 6	FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- LUCIA BUENAVIDA NUNCIO, Directora del Patronat, de PATRONAT HOSPITAL ASIL. Firmado 13/02/2024 10:42	ESTADO <b>FIRMADO</b> 13/02/2024 10:42



Este es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 74011,II840-1XJ6K-IHKZP-3DMC5A03A4B94A796FC085986C9B9A2ACE275AE5) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Ajuntament del Vendrell  
**RESIDÈNCIA D'AVIS**  
Patronat Municipal Hospital - Asil  
del Santíssim Salvador

Cost en relació als servei de pensió complerta anual: 294.970,33.-€.

Consideracions:

- Està inclosa una part corresponent al cost de matèria prima i del material no alimentari adicional, relacionat amb les celebracions establertes al PPT i que tenen lloc durant l'any i que impliquen despeses a part, com per exemple celebracions d'aniversaris dels residents, festivitats del calendari.
- Dins del serveis descrits pels residents i usuaris del centre de dia, s'inclou la hidratació i complements alimentaris.
- Aquest preu inclou també la qualitat i les característiques dels aliments ajustades a les prescripcions establertes en el PPT i la resta de documentació de la licitació.

#### 5. Costos indirectes.

Inclou els costos estructurals que l'empresa adjudicatària posa a disposició del compliment de les activitats objecte de contracte:

- Les despeses indirectes relacionades amb el correcte manteniment de la cuina com a espai de treball i elaboració d'aliments. Malgrat que l'edifici és propietat del Patronat Municipal Hospital-Asil del Santíssims Salvador (PMHASS), aquest concepte en aquest cas es determina com a fonamental, pel manteniment de l'espai ocupat, amb la finalitat que en el moment que hagi de finalitzar el contracte reverteixi al PMHASS amb les mateixes condicions materials que en el moment inicial de prestar el servei.
- S'inclou també la despesa d'estrís i maquinària específica rellevant per al correcte funcionament del servei.
- Els costos per desplegament de plans sectorials derivats de la situació pandèmica (per exemple utilització parament d'un sol ús per pacients amb covid...)
- Els costos per desplegament de les tasques de recollida selectiva, reducció de l'empenta del carboni i lluita contra el malbaratament alimentari.
- Els costos del servei de nutricionista, d'acord amb el que disposa el Plec Tècnic.

Aquestes activitats tenen un cost anual previst d'un 3% dels costos directes, 15.667,12€.

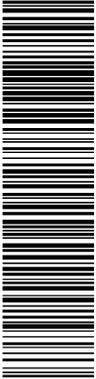
#### 6. Benefici industrial

El benefici d'explotació del contracte és d'un 6% dels costos directes i despeses generals, 32.274,26 €.

L'empresa, en el moment de presentar les factures haurà de tenir en compte el conjunt de costos directes, indirectes i benefici industrial. D'acord amb l'import base de licitació, la facturació s'efectuarà mensualment i ha de tenir present el nombre dels serveis efectivament realitzats.

#### 7. Dades resum del pressupost base de licitació

\* Taula 4



Este es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 740111840-1XJ6K-IHKZP-3DMC5A03A4B94A796FC08986CB9A82ACE275AE5) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Ajuntament del Vendrell  
**RESIDÈNCIA D'AVIS**  
Patronat Municipal Hospital - Asil  
del Santíssim Salvador

COSTOS		IMPORT
Costos salarials	39,86%	227.266,88 €
Matèria primera i no alimentari	51,73%	294.970,33 €
<b>TOTAL COSTOS DIRECTES</b>	<b>91,59%</b>	<b>522.237,21 €</b>
Despeses Generals i d'estructura	2,75%	15.667,12 €
Benefici Empresarial	5,66%	32.274,26 €
<b>TOTAL COSTOS INDIRECTES</b>	<b>8,41%</b>	<b>47.941,38 €</b>
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>100,00%</b>	<b>570.178,59 €</b>
<b>IVA</b>	<b>10,00%</b>	<b>57.017,86 €</b>
<b>TOTAL AMB IVA</b>		<b>627.196,45 €</b>

#### 8. Preu de la pensió completa efectivament realitzada

\* Taula 5

		%	Preu LICITACIÓ(€)	IVA (€)	Preu IVA inclòs (€)
	<b>SERVEI PENSÍO COMPLETA</b>	<b>100,00%</b>	<b>13,51</b>	<b>1,35</b>	<b>14,86</b>
RESIDENTS	ESMORZAR	11,00%	1,49	0,15	1,64
	DINAR	49,00%	6,62	0,66	7,28
	BERENAR	6,00%	0,81	0,08	0,89
	SOPAR	34,00%	4,59	0,46	5,05
C DIA	DINAR	49,00%	6,62	0,66	7,28
	BERENAR	6,00%	0,81	0,08	0,89
	SOPAR	34,00%	4,59	0,46	5,05

(La hidratació i complements alimentaris estan inclòs en el preus anteriors).

#### 9. Pressupost base de licitació (PBL)

\* Taula 6

DADES RESUM PRESSUPOST	Import		
	Any 1	Any 2	TOTAL
Sortida (IVA exclòs)	570.178,59 €	570.178,59 €	1.140.357,18 €
IVA (10%)	57.017,86 €	57.017,86 €	114.035,72 €
<b>TOTAL</b>	<b>627.196,45 €</b>	<b>627.196,45 €</b>	<b>1.254.392,90 €</b>

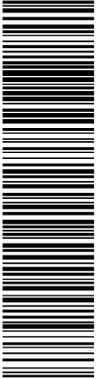
\* Taula 7

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ (IVA inclòs)	Import		
	Any 1	Any 2	Total contracte
LOT ÚNIC	627.196,45 €	627.196,45 €	1.254.392,90 €
<b>TOTAL</b>	<b>627.196,45 €</b>	<b>627.196,45 €</b>	<b>1.254.392,90 €</b>

#### 10. Valor estimat del contracte (VEC)

\* Taula 8

DOCUMENTO FICHA JUSTIFICANTE: 240206_Informe _desglossament_costos	IDENTIFICADORES
OTROS DATOS Código para validación: <b>II84O-1XJ6K-IHKZP</b> Página 6 de 6	FIRMAS El documento ha sido firmado por : 1.- LUCIA BUENAVIDA NUNCIO, Directora del Patronat, de PATRONAT HOSPITAL ASIL. Firmado 13/02/2024 10:42
ESTADO <b>FIRMADO</b> 13/02/2024 10:42	



Este es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 740111I84O-1XJ6K-IHKZP-3DMC5A03A4B94A796FC08986C98A92ACE275AE5) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Ajuntament del Vendrell  
**RESIDÈNCIA D'AVIS**  
Patronat Municipal Hospital - Asil  
del Santíssim Salvador

VALOR ESTIMAT CONTRACTE (VEC) (sense IVA)	Import				VEC
	Any 1	Any 2	Pròrroga 1	Pròrroga 2	
LOT ÚNIC	570.178,59 €	570.178,59 €	570.178,59 €	570.178,59 €	2.280.714,36 €
<b>TOTAL</b>	<b>570.178,59 €</b>	<b>570.178,59 €</b>	<b>570.178,59 €</b>	<b>570.178,59 €</b>	<b>2.280.714,36 €</b>

**11. Expedient d'abast plurianuals: Distribució de les anualitats:**

Any	Orgànic	Prog.	Econòmic	Import net	% IVA	Import total
2024 (jun/des)	0539	23100	22799	332.604,18 €	33.260,42 €	365.864,60 €
2025 (gen/des)	0539	23100	22799	570.178,59 €	57.017,86 €	627.196,45 €
2026 (gen/mai)	0539	23100	22799	237.574,41 €	23.757,44 €	261.331,85 €

*Document datat i signat electrònicament*