

Generalitat de Catalunya
Departament de Drets Socials
**Direcció General d'Atenció
a la Infància i l'Adolescència**

**DESGLOSSAMENT DE COSTOS DEL PRESSUPOST I CàLCUL DEL VALOR ESTIMAT
DEL CONTRACTE DEL SERVEI SOCIAL D'EDUCADORS UBICATS A LES
DEPENDÈNCIES DE LA FISCALIA PROVINCIAL DE BARCELONA – SECCIÓ DE
MENORS, CIUTAT JUDICIAL, EDIFICI F, GRAN VIA DE LES CORTS CATALANES, 111,
DE BARCELONA (08014) PER DONAR ASSISTÈNCIA ALS INFANTS I ADOLESCENTS
(SEF)**

L'objecte d'aquest contracte és la prestació del servei d'educadors ubicats a les dependències de la Fiscalia Provincial de Barcelona – Secció de Menors (SEF), que han d'atendre els menors d'edat que es troben a l'Àrea de Custòdia i Detenció de la Fiscalia de Menors, a la Gran Via de les Corts Catalanes, 111 – Edifici F (Ciutat Judicial) de Barcelona.

Atès que l'Administració no disposa del suficient personal per poder gestionar de forma directa el servei, s'ha de contractar externament.

1. Desglossament de costos

a) Despeses de personal

D'acord amb el plec de prescripcions tècniques els servei s'ha de prestar les 24 hores del dia i tots els dies de l'any.

D'acord amb el Conveni d'acció social, per al cicle continuat (on hi ha atenció directa les 24 hores els 365 dies de l'any) la jornada és de 38 hores de mitjana, sent el seu còmput anual de 1.701 hores de treball efectiu. Per tal de cobrir les 8.760 hores de servei anuals que requereix la prestació del servei les 24 hores, finalment s'ha calculat el cost de 5,15 educadors/es socials, i un educador/a social a jornada completa que exerceix la coordinació del servei.

El desglossament de costos salarials s'ha fet en base a la memòria econòmica proporcionada per la als salaris establerts a la Resolució EMT/2054/2023, de 8 de juny, per la qual es disposa la inscripció i la publicació de l'acta de la Comissió paritària del Conveni col·lectiu de Catalunya d'acció social amb infants, joves, famílies i d'altres en situació de risc per als anys 2013-2018 (codi de conveni núm. 79002575012007) incrementant aquest imports bruts un 33% a compte de la seguretat social que ha de pagar l'empresa pels treballadors.

A l'educador/a que exerceix la funció de coordinador se li reconeix un plus de coordinació de 102,44 € per catorze pagues i un plus de disponibilitat, que d'acord amb el conveni col·lectiu és un 10% del preu/hora. S'ha calculat el preu/hora en base al salari anual més el plus de coordinació. Plus de disponibilitat: 3.010,77 €/any.

A aquest mateix coordinador se li ha calculat un mes de vacances, resultant de dividir el cost brut del contracte de la seva categoria entre les dotze mensualitats. La resta d'educadors socials que no exerceixen aquesta coordinació, i donat que el servei a prestar es els 365 dies de l'any 24 hores, no s'ha calculat les vacances donat que es preveu que hi hagi una rotació entre els mateixos per tal de realitzar les vacances.



Generalitat de Catalunya
Departament de Drets Socials
Direcció General d'Atenció

	Nº treballadors	Salari anual	Plus coordinació mensual	Plus disponibilitat anual	Cost brut contracte	Cost SS (33%)	Cost total contracte
Educadors	5,15	28.673,45€			147.668,27 €	48.730,53 €	196.398,80 €
Substitucions	0,10				14.766,83 €	4.873,05 €	19.639,88 €
Coordinador/a	1,00	28.673,45€	102,44€	3.010,77€	33.118,38 €	10.929,06 €	44.047,44 €
Substitucions	0,10				3.311,84 €	1.092,91 €	4.404,75 €
Vacances Coordinador/a					2.759,86 €	910,76 €	3.670,62 €
Total costos salarials		57.346,90€	102,44€	3.010,77€	201.625,18 €	66.536,31 €	268.161,49 €

D'acord amb el conveni col·lectiu d'aplicació al cas, es preveu pels anys 2025 i 2026, un increment salarial del 5% respectivament, de la massa salarial mitjana a tots els treballadors, amb independència de la negociació del futur Conveni Col·lectiu i al marge de les taules salarials que s'acordin.

Total despeses de personal: 268.161,49 €

D'acord amb l'escandall de costos referenciat i tenint en compte que la vigència del contracte és d'un any amb les seves respectives pròrrogues a comptar des de l'1 de gener de 2025 com a data d'inici, són d'aplicació les taules retributives corresponents a l'any 2026.

Davant l'estipulació de la no revisió de preus i tenint en compte l'increment salarial establert per el conveni sectorial d'aplicació al cas, s'estableixen les taules retributives previstes per l'any 2026 per tal de compensar i ajustar els imports salarials durant la vigència prevista del contracte i les seves possibles pròrrogues.

b) Despeses de funcionament

Atès que per la prestació del servei s'han de satisfer algunes de les necessitats bàsiques dels infants i/o adolescents de forma ocasional pel que cal afegir com costos que repercuteixen en el contracte les despeses d'àpats dels usuaris del servei, productes de farmàcia, roba d'emergència pels usuaris i material d'oficina. A més, es comptabilitza una partida com a varis per altres despeses puntuals com és el cas dels recanvis necessaris per el manteniment dels aparells subministradors d'aigua que abasteix a tots els prestadors del servei. El cost d'aquests elements s'han comptabilitzat en base a la memòria econòmica presentada pel l'entitat que presta el servei actualment.

Les despeses de funcionament es pressuposten en 3.700,00 €.

Despeses de funcionament	Cost total anual	Cost unitari mensual aproximat
Àpats usuaris	540,00 €	45,00 €
Farmàcia	835,00 €	69,58 €
Roba usuaris	835,00 €	69,58 €
Material d'oficina	1.275,00 €	106,25 €
Varis	215,00 €	17,92 €
Total	3.700,00 €	308,33 €



Generalitat de Catalunya
Departament de Drets Socials
**Direcció General d'Atenció
a la Infància i l'Adolescència**

Els àpats dels usuaris són petits productes de menjars que s'han de tenir a les dependències del servei per donar resposta a fets ocasionals.

La farmàcia inclou productes per cobrir primers auxilis dels usuaris que es trobin a les dependències.

Per a la roba s'ha estimat que hi hagi alguns kits de roba disponibles que consten de jaqueta (tardor-hivern), xandall, samarreta, roba interior i sabatilles esportives per cobrir necessitats puntuals de vestimenta.

El material d'oficina es necessari pel personal que presta el servei per la realització dels informes que es sol·licitin i la gestió d'expedients.

c) Despeses d'infraestructura i de gestió

Respecte del cost de gestió, s'han tingut en compte les despeses financeres, l'assegurança i els serveis externs, com són els jurídics, laborals, la formació del personal, la prevenció de riscos laborals i vigilància de la salut.

Costos infraestructura	4.000,00 €
Subministraments (telefonía i internet) + Manteniment de Sistemes Informàtics	4.000,00 €
Costos de gestió	9.094,34 €
Assegurances + Despeses de gestió i administració	9.094,34 €
Total	13.094,34 €

d) Benefici Industrial

S'ha previst un 6% de benefici industrial resultant un import de 18.188,67€ sobre el total del contracte valorat en 303.144,50€

Aquests càlculs són a efectes d'establir el pressupost del contracte, sense que les empreses hagin de confeccionar les seves ofertes pels mateixos imports i distribució. En tot cas l'oferta ha de respectar el pressupost màxim i les condicions salarials dels treballadors de conformitat amb el conveni col·lectiu sectorial aplicable.



Generalitat de Catalunya
Departament de Drets Socials
**Direcció General d'Atenció
a la Infància i l'Adolescència**

2. Desglossament del preu

	Import	Percentatge
Despeses de personal	268.161,49 €	88,46
Despeses de funcionament	3.700,00 €	1,22
Costos d'infraestructura	4.000,00 €	1,32
Costos de gestió	9.094,34 €	3,00
Benefici Industrial (6%)	18.188,67 €	6,00
Total	303.144,50 €	100,00

3. Termini d'execució

Aquest contracte serà vigent des de l'1 de gener de 2025, o des de l'endemà de la signatura del contracte si es posterior, fins el 31 de desembre de 2025, si bé podrà ser prorrogat, previ acord expès d'ambdues parts, d'acord amb allò establert en el Plec de clàusules Administratives.

4. Càlcul del Valor estimat del contracte (VEC)

El pressupost desglossat del contracte és el següent:

IMPORT SORTIDA CONTRACTE	IMPORT SORTIDA (IVA EXCLÓS)	IVA	IMPORT IVA
333.458,95 €	303.144,50 €	10%	30.314,45 €

El valor estimat del contracte és de 1.576.351,40 €,sense IVA, que comprèn:

L'import del contracte inicial: 303.144,50 €, sense IVA
L'import màxim de les pròrrogues previstes: 1.212.578,00 €, sense IVA, referit a 4 anys.
L'import màxim de les modificacions previstes: 60.628,90 €.

Rosa Maria Pérez Girbent
Subdirectora General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència

