

**DESGLOSSAMENT DE COSTOS DEL PRESSUPOST I CàLCUL DEL VALOR ESTIMAT DE LA CONTRACTACIÓ, BASADA EN L'ACORD MARC DELS SERVEIS DE VIGILÀNCIA I SEGURETAT (CCS 2022 5), DELS SERVEIS DE VIGILÀNCIA I SEGURETAT, DEL CRAE MARIA ASSUMPTA, A BADALONA I DEL CA GIRONA, A GIRONA, DEPENDÈNCIES DE LA DIRECCIÓ GENERAL D'ATENCIÓ A LA INFÀNCIA I L'ADOLESCÈNCIA**

**1. Explicació del càlcul del cost del contracte**

El desglossament del cost del contracte s'ha calculat seguint la Guia per calcular l'escandall de costos dels serveis de vigilància (2023-2026) (Aprovada pel Comitè de seguiment mixt de l'Acord marc dels serveis de vigilància i seguretat (exp. CCS 2022 5), amb l'abstenció d'ADN Sindical de Seguridad y Servicios de Cataluña i el vot a favor de la resta de membres del Comitè, en reunió de data 23/01/2023).

Fórmula per al càlcul del pressupost base de licitació (PBL):

**PBL = Costos directes (CD) + Costos indirectes (CI) + Despeses generals d'estructura + Benefici industrial + IVA**

Taules amb els imports del cost de les hores diürnes i nocturnes, festives i laborals dels vigilants, d'acord amb allò que preveu el conveni col·lectiu estatal de les empreses de seguretat privada per al període 2023-2026 publicat en el BOE de 14 de desembre de 2022 (Resolució de 30 de novembre de 2022, de la Direcció General de Treball), per els anys 2025 i 2026:

VIGILANT DE SEGURETAT SENSE ARMA 2025					
Conceptes	Sense antiguitat	Trienni (x1)	Trienni (x1)	Quinquenni (x1)	Quinquenni (x1)
HLD	17,13 €	cost conveni anual	382,65 €	cost conveni anual	667,80 €
HLN	18,91 €	cotització SS	130,10 €	cotització SS	227,05 €
HFD	18,57 €	Total anual x trienni	512,75 €	Total anual x quinquenni	894,85 €
HFN	20,36 €				

HLD: Hora laborable diürna HLN: Hora laborable nocturna HFD: Hora festiva diürna HFN: Hora festiva nocturna

VIGILANT DE SEGURETAT SENSE ARMA 2026					
Conceptes	Sense antiguitat	Trienni (x1)	Trienni (x1)	Quinquenni (x1)	Quinquenni (x1)
HLD	17,64 €	cost conveni anual	382,65 €	cost conveni anual	687,90 €
HLN	19,48 €	cotització SS	130,10 €	cotització SS	233,89 €
HFD	19,13 €	Total anual x trienni	512,75 €	Total anual x quinquenni	921,79 €
HFN	20,96 €				

HLD: Hora laborable diürna HLN: Hora laborable nocturna HFD: Hora festiva diürna HFN: Hora festiva nocturna

D'acord amb la clàusula Quaranta-vuitena del PCAP de l'Acord Marc, (Durada i extinció dels contractes basats en l'Acord marc); els contractes basats tindran una durada que podrà arribar al 31 de desembre de l'annualitat següent en què finalitzi la vigència de l'Acord marc (període inicial de vigència de l'Acord marc i les seves pròrrogues, si s'escau), si la data d'entrada en vigor de l'Acord marc està compresa entre els mesos



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

de juliol i desembre, com és el cas. Aquest contracte es planteja prorrogable fins el 31 de desembre del 2027.

A la Guia per calcular l'escandall de costos dels serveis de vigilància (2023-2026) només estan establertes les taules amb els preus sense antiguitat fins els 2026. Per aquest motiu i d'acord amb la Disposició addicional sexta del Conveni Col·lectiu de referència (Clàusula de garantia salarial), per calcular els preus sense antiguitat del 2027 s'ha aplicat un 2% sobre els preus del 2026.

VIGILANT DE SEGURETAT SENSE ARMA 2027			
Conceptes	Sense antiguitat	Quinquenni (x1)	Quinquenni (x1)
HLD	17,99 €	Anual	701,66 €
HLN	19,87 €	cotització SS	238,56 €
HFD	19,51 €	Total anual x quinquenni	940,22 €
HFN	21,38 €		

**Costos directes (CD)**

S'ha partit de les hores de servei necessàries per a cada centre i any. S'hi ha afegit, tenint en compte el personal a subrogar, els triennis/quinquennis (si és el cas) i els complements de lloc de treball.

**Costos indirectes (CI)**

Pòlissa de responsabilitat civil (1,03% sobre cost salarial i de SS).  
 Assegurança col·lectiva d'accidents (0,38% sobre cost salarial i de SS).  
 Aquests costos indirectes ja han estat inclosos en les taules anteriors de costos/hora i, per tant, no s'han de tornar a comptabilitzar.

**Despeses generals d'estructura (DG)**

(Xifrat en un 13% dels CD + CI): S'entén per despeses generals les d'administració, de gestió, de indemnització, de comercialització, financeres, d'estructura, d'execució, etc.

**Benefici Industrial (BI)**

(Xifrat en un 6% dels CD + CI).

Es calculen els costos per a cada any previst de contracte (execució 2025 i pròrroga del 2026) i pels 2 lots.

**2. Lot 1. CRAE Maria Assumpta, a Badalona**

**a) Obtenció del preu hora**

**ANY 2025**

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	24	16	8

**ANY 2026**

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	24	16	8



Doc. original signat per:  
 Rosa Maria Pérez Girbent  
 13/05/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web [csv.gencat.cat](http://csv.gencat.cat) fins al 05/06/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ

0FGN9I4X7U1HLFKPW94Z2UJERE6MT53Q

Data creació còpia:  
 05/06/2024 07:39:12

Pàgina 2 de 11

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

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
248	5.952	3.968	1.984

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
249	5.976	3.984	1.992

Hores dia festiu			
Horari	Total hores	HFD	HFN
00:00h a 24:00h	24	16	8

Hores dia festiu			
Horari	Total hores	HFD	HFN
00:00h a 24:00h	24	16	8

Dies festius	Total hores	HLD	HLN
117	2.808	1.872	936

Dies festius	Total hores	HLD	HLN
116	2.784	1.856	928

Total hores:			8.760,00
--------------	--	--	----------

Total hores:			8.760,00
--------------	--	--	----------

**ANY 2027**

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	24	16	8

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
250	6.000	4.000	2.000

Hores dia festiu			
Horari	Total hores	HFD	HFN
00:00h a 24:00h	24	16	8

Dies festius	Total hores	HLD	HLN
115	2.760	1.840	920

Total hores:			8.760,00
--------------	--	--	----------

**ANY 2025**

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	3.968,00	17,13 €	67.971,84 €	42,67%

3



Doc. original signat per:  
 Rosa Maria Pérez Girbent  
 13/05/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web [csv.gencat.cat](http://csv.gencat.cat) fins al 05/06/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0FGN9I4X7U1HLFKPW94Z2UJERE6MT53Q

Data creació còpia:  
 05/06/2024 07:39:12

Pàgina 3 de 11

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

HLN	1.984,00	18,91 €	37.517,44 €	23,55%
HFD	1.872,00	18,57 €	34.763,04 €	21,82%
HFN	936,00	20,36 €	19.056,96 €	11,96%
	8.760,00		159.309,28 €	100,00%

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	159.309,28 €
Antiguitat (5 quinquennis)	4.474,26 €
Plus perillositat consolidat	2.543,55 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	217,22 €
<b>Total</b>	<b>166.544,31 €</b>

PBL	
Costos personal	166.544,31 €
DG 13%	21.650,76 €
BI 6%	9.992,66 €
<b>Total sense IVA</b>	<b>198.187,73 €</b>

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2025
HLD	42,67%	84.559,95 €	3.968,00	<b>21,31 €</b>
HLN	23,55%	46.673,34 €	1.984,00	<b>23,52 €</b>
HFD	21,82%	43.246,75 €	1.872,00	<b>23,10 €</b>
HFN	11,96%	23.707,69 €	936,00	<b>25,33 €</b>
	100,00%	198.187,73 €	8.760,00	

**ANY 2026**

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	3.984,00	17,64 €	70.277,76 €	42,84%
HLN	1.992,00	19,48 €	38.804,16 €	23,66%
HFD	1.856,00	19,13 €	35.505,28 €	21,64%
HFN	928,00	20,96 €	19.450,88 €	11,86%
	8.760,00		164.038,08 €	100,00%

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	164.038,08 €
Antiguitat (6 quinquennis)	5.146,64 €
Plus perillositat consolidat	2.543,55 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
<b>Total</b>	<b>171.951,98 €</b>

4



Doc. original signat per:  
 Rosa Maria Pérez Girbent  
 13/05/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web [csv.gencat.cat](http://csv.gencat.cat) fins al 05/06/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0FGN9I4X7U1HLFKPW94Z2UJERE6MT53Q

Data creació còpia:  
 05/06/2024 07:39:12

Pàgina 4 de 11

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

	PBL
Costos personal	171.951,98 €
DG 13%	22.353,76 €
BI 6%	10.317,12 €
Total sense IVA	204.622,86 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2026
HLD	42,84%	87.665,23 €	3.984,00	<b>22,00 €</b>
HLN	23,66%	48.404,73 €	1.992,00	<b>24,30 €</b>
HFD	21,64%	44.289,67 €	1.856,00	<b>23,86 €</b>
HFN	11,86%	24.263,24 €	928,00	<b>26,15 €</b>
	100,00%	204.622,86 €	8.760,00	

**ANY 2027**

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	4.000,00	17,99 €	71.971,20 €	43,02%
HLN	2.000,00	19,87 €	39.739,20 €	23,76%
HFD	1.840,00	19,51 €	35.903,18 €	21,46%
HFN	920,00	21,38 €	19.668,86 €	11,76%
Total	8.760,00		167.282,45 €	100,00%

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	167.282,45 €
Antiguitat (7 quinquennis)	6.424,85 €
Plus perillositat consolidat	2.543,55 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	228,19 €
Total	176.479,04 €

	PBL
Costos personal	176.479,04 €
DG 13%	22.942,27 €
BI 6%	10.588,74 €
Total sense IVA	210.010,05 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2027
HLD	43,02%	90.354,22 €	4.000,00	<b>22,59 €</b>
HLN	23,76%	49.889,46 €	2.000,00	<b>24,94 €</b>



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

HFD	21,46%	45.073,64 €	1.840,00	<b>24,50 €</b>
HFN	11,76%	24.692,72 €	920,00	<b>26,84 €</b>
	100,00%	210.010,05 €	8.760,00	

	2025	2026	2027	MITJANA 2025-2027
HLD	21,31 €	22,00 €	22,59 €	<b>21,97 €</b>
HLN	23,52 €	24,30 €	24,94 €	<b>24,25 €</b>
HFD	23,10 €	23,86 €	24,50 €	<b>23,82 €</b>
HFN	25,33 €	26,15 €	26,84 €	<b>26,11 €</b>

**b) Import de licitació i import pròrrogues 2026 i 2027**

	Preu/hora	Hores 2025	Import licitació 2025
HLD	<b>21,97 €</b>	3.968,00	87.176,96 €
HLN	<b>24,25 €</b>	1.984,00	48.112,00 €
HFD	<b>23,82 €</b>	1.872,00	44.591,04 €
HFN	<b>26,11 €</b>	936,00	24.438,96 €
		8.760,00	204.318,96 €

	Hores 2026	Import 2026	Hores 2027	Import 2027
HLD	3.984,00	87.528,48 €	4.000,00	87.880,00 €
HLN	1.992,00	48.306,00 €	2.000,00	48.500,00 €
HFD	1.856,00	44.209,92 €	1.840,00	43.828,80 €
HFN	928,00	24.230,08 €	920,00	24.021,20 €
	8.760,00	204.274,48 €	8.760,00	204.230,00 €

**c) Valor estimat del contracte**

Import de licitació sense IVA	204.318,96 €
IVA 21%	42.906,98 €
Import de licitació IVA inclòs	247.225,94 €
Pròrrogues 2026-2027	408.504,48 €
Modificacions 20%	40.863,79 €
VEC	653.687,23 €



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

**3. Lot 2. CA Girona, a Girona**

**a) Obtenció del preu hora**

**2025**

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	24	16	8
15:00h a 01:00h	10	7	3
	34	23	11

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
248	8.432	5.704	2.728

Hores dia festiu			
Horari	Hores	HFD	HFN
00:00h a 24:00h	24	16	8
15:00h a 01:00h	10	7	3
	34	23	11

Dies festius	Total hores	HLD	HLN
117	3.978	2.691	1.287

Total hores:			12.410,00
--------------	--	--	-----------

**2026**

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	24	16	8
15:00h a 01:00h	10	7	3
	34	23	11

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
250	8.500	5.750	2.750

Hores dia festiu			
Horari	Hores	HFD	HFN
00:00h a 24:00h	24	16	8
15:00h a 01:00h	10	7	3
	34	23	11

Dies festius	Total hores	HLD	HLN
115	3.910	2.645	1.265

Total hores:			12.410,00
--------------	--	--	-----------

**2027**

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	24	16	8
15:00h a 01:00h	10	7	3
	34	23	11

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
251	8.534	5.773	2.761

Hores dia festiu



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

Horari	Hores	HFD	HFN
00:00h a 24:00h	24	16	8
15:00h a 01:00h	10	7	3
	34	23	11

Dies festius	Total hores	HLD	HLN
114	3.876	2.622	1.254

Total hores:			12.410,00
--------------	--	--	-----------

**ANY 2025**

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	5.704,00	17,13 €	97.709,52 €	43,34%
HLN	2.728,00	18,91 €	51.586,48 €	22,88%
HFD	2.691,00	18,57 €	49.971,87 €	22,16%
HFN	1.287,00	20,36 €	26.203,32 €	11,62%
<b>Total</b>	<b>12.410,00</b>		<b>225.471,19 €</b>	<b>100,00%</b>

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	225.471,19 €
Antiguitat (5 quinquennis)	4.325,12 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	217,22 €
<b>Total</b>	<b>230.013,53 €</b>

PBL	
Costos personal	230.013,53 €
DG 13%	29.901,76 €
BI 6%	13.800,81 €
<b>Total sense IVA</b>	<b>273.716,10 €</b>

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2025
HLD	43,34%	118.616,79 €	5.704,00	<b>20,80 €</b>
HLN	22,88%	62.624,63 €	2.728,00	<b>22,96 €</b>
HFD	22,16%	60.664,54 €	2.691,00	<b>22,54 €</b>
HFN	11,62%	31.810,14 €	1.287,00	<b>24,72 €</b>
	100,00%	273.716,10 €	12.410,00	





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

**ANY 2026**

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	5.750,00	17,64 €	101.430,00 €	43,70%
HLN	2.750,00	19,48 €	53.570,00 €	23,08%
HFD	2.645,00	19,13 €	50.598,85 €	21,80%
HFN	1.265,00	20,96 €	26.514,40 €	11,42%
<b>Total</b>	<b>12.410,00</b>		<b>232.113,25 €</b>	

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	232.113,25 €
Antiguitat (6 quinquennis)	5.300,27 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
<b>Total</b>	<b>237.637,24 €</b>

	PBL
Costos personal	237.637,24 €
DG 13%	30.892,84 €
BI 6%	14.258,23 €
<b>Total sense IVA</b>	<b>282.788,31 €</b>

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	<b>Preu/hora 2026</b>
HLD	43,70%	123.574,24 €	5.750,00	<b>21,49 €</b>
HLN	23,08%	65.265,42 €	2.750,00	<b>23,73 €</b>
HFD	21,80%	61.645,61 €	2.645,00	<b>23,31 €</b>
HFN	11,42%	32.303,03 €	1.265,00	<b>25,54 €</b>
	100,00%	282.788,31 €	12.410,00	

**2027**

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	5.773,00	17,99 €	103.872,43 €	43,88%
HLN	2.761,00	19,87 €	54.859,97 €	23,18%
HFD	2.622,00	19,51 €	51.162,04 €	21,61%
HFN	1.254,00	21,38 €	26.809,52 €	11,33%
<b>Total</b>	<b>12.410,00</b>		<b>236.703,95 €</b>	

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	236.703,95 €



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

Antiguitat (9 quinquennis)	6.990,21 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	228,19 €
<b>Total</b>	<b>243.922,36 €</b>

	PBL
Costos personal	243.922,36 €
DG 13%	31.709,91 €
BI 6%	14.635,34 €
<b>Total sense IVA</b>	<b>290.267,60 €</b>

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2027
HLD	43,88 %	127.377,69 €	5.773,00	<b>22,06 €</b>
HLN	23,18 %	67.274,21 €	2.761,00	<b>24,37 €</b>
HFD	21,61 %	62.739,48 €	2.622,00	<b>23,93 €</b>
HFN	11,33 %	32.876,23 €	1.254,00	<b>26,22 €</b>
	100,00 %	290.267,60 €	12.410,00	

	2025	2026	2027	MITJANA 2025-2027
HLD	20,80 €	21,49 €	22,06 €	<b>21,45 €</b>
HLN	22,96 €	23,73 €	24,37 €	<b>23,69 €</b>
HFD	22,54 €	23,31 €	23,93 €	<b>23,26 €</b>
HFN	24,72 €	25,54 €	26,22 €	<b>25,49 €</b>

**b) Import de licitació i import pròrrogues 2026 i 2027**

	Preu/hora	Hores 2025	Import licitació 2025
HLD	<b>21,45 €</b>	5.704,00	122.350,80 €
HLN	<b>23,69 €</b>	2.728,00	64.626,32 €
HFD	<b>23,26 €</b>	2.691,00	62.592,66 €
HFN	<b>25,49 €</b>	1.287,00	32.805,63 €
		12.410,00	282.375,41 €

	Hores 2026	Import 2026	Hores 2027	Import 2027
HLD	5.750,00	123.337,50 €	5.773,00	123.830,85 €
HLN	2.750,00	65.147,50 €	2.761,00	65.408,09 €
HFD	2.645,00	61.522,70 €	2.622,00	60.987,72 €
HFN	1.265,00	32.244,85 €	1.254,00	31.964,46 €
	12.410,00	282.252,55 €	12.410,00	282.191,12 €



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

**c) Valor estimat del contracte**

Import de licitació sense IVA	282.375,41 €
IVA 21%	59.298,84 €
Import de licitació IVA inclòs	341.674,25 €
Pròrrogues 2026-2027	564.443,67 €
Modificacions 20%	56.475,08 €
VEC	903.294,16 €

**4. Import de licitació i càlcul del Valor estimat del contracte (VEC)**

	Licitació 2025	Pròrroga 2026	Pròrroga 2027	Modificacions
Lot 1. CRAE Ma Assumpta	204.318,96 €	204.274,48 €	204.230,00 €	40.863,79 €
Lot 2 CA Girona	282.375,41 €	282.252,55 €	282.191,12 €	56.475,08 €

**VEC: 1.556.981,39 €**

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



Doc. original signat per:  
Rosa Maria Pérez Girbent  
13/05/2024

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al  
web [csv.gencat.cat](http://csv.gencat.cat) fins al 05/06/2027

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0FGN9I4X7U1HLFKPW94Z2UJERE6MT53Q

Data creació còpia:  
05/06/2024 07:39:12