



Servei d'Ajut a la Llar

Estudi de costos

Juny.2024



1.	Dades generals i documentació de referència	3
2.	Model de costos	4
3.	Estructura de costos	4
4.	Conceptes i forma de càlcul.....	5
4.1	Costos directes	5
4.1.1	Salari.....	5
4.1.2	Permisos retribuïts	5
4.1.3	Descans reglamentari	6
4.1.4	Formació i/o coordinació de les treballadores.....	6
4.1.5	Temps no assignat.....	7
4.1.6	Absentisme.....	7
4.1.7	Desplaçaments	7
4.1.8	Seguretat Social del personal	8
4.1.9	Coordinació tècnica i de gestió.....	8
4.2	Costos indirectes (despeses generals).....	9
4.2.1	Representació sindical	9
4.2.2	Direcció	9
4.2.3	Assegurances.....	10
4.2.4	Prevenió de riscos laborals	10
4.2.5	Telefonia	10
4.2.6	Gestió administrativa general.....	10
5.	Càlcul de preus hora del personal d'atenció.....	11
6.	Càlcul de costos indirectes (despeses generals):	11
7.	Previsió anual de les hores de servei.....	11
8.	Preus hora total per perfils professionals amb cost indirecte inclòs	12
9.	Pressupost total per perfils professionals sense iva	13
10.	Distribució hores entre SAD Dependència i SAD Social	14
11.	Pressupost total per any de contracte.....	14
12.	Valor Estimat del Contracte	15
13.	Anualitats pressupostàries previstes	15



1. Dades generals i documentació de referència

Els serveis d'ajut a la llar són de prestació obligatòria per part de l'administració local (municipis de més de 20.000 habitants) en tant que s'enquadren en els serveis socials bàsics, d'acord amb el que estableixen l'article 16 i següents de la Llei 12/2007, d'11 d'octubre, de Serveis Socials. Aquests serveis són cofinançats pel Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya i els ajuntaments i, en el cas dels serveis vinculats a l'aplicació de la Llei 39/2006, d'atenció a la dependència, també hi participa l'Estat, a través de la Generalitat.

El servei d'ajut a la llar, SALL, esdevé un dels principals serveis d'atenció a les persones grans amb caràcter estratègic, tant pel que fa als reptes que planteja l'envelliment, així com per situar la cura com a part central de la vida socioeconòmica de la ciutat.

La cartera de serveis socials defineix el SALL com un conjunt organitzat i coordinat d'accions que es realitzen bàsicament a la llar de la persona i/o família, dirigides a proporcionar atencions personals, ajuda a la llar i suport social a aquelles persones i/o famílies amb dificultats de desenvolupament o d'integració social o manca d'autonomia personal.

Es tracta del principal servei de suport i d'atenció a les persones que es desenvolupa en l'entorn domiciliari i que és prestat des de la proximitat, integrat amb la resta de serveis domiciliaris i en la pròpia comunitat, amb vocació de ser un servei de qualitat, flexible, efectiu, sostenible, eficient i centrat en la persona i el seu entorn de cura més immediat.

Vist que l'Ajuntament no compta amb recursos propis per donar resposta a aquestes necessitats cal licitar el servei a empreses o entitats amb competència tècnica acreditada.

Aquest informe fa una estimació del cost de la prestació del servei d'atenció a la llar, considerant els paràmetres que es requereix considerar per a la seva prestació.

La documentació que s'ha considerat per a la realització d'aquest estudi de costos és la següent:

- V Conveni col·lectiu d'empreses d'atenció domiciliària de Catalunya (codi de conveni núm. 79001525011999).
- Conveni col·lectiu de treball del sector d'oficines i despatxos de Catalunya per als anys 2019-2021 (codi de conveni núm. 79000375011994).
- Resolució d'11 de setembre de 2018, de la Direcció General del Treball, per la que es registra i publica el VII Conveni Col·lectiu Marc Estatal de Serveis d'Atenció a les Persones Dependents i Desenvolupament de la Promoció de l'Autonomia Personal (residències privades de persones grans i del servei d'ajuda a domicili) (codi de conveni n.º: 99010825011997).
- Resolució de 2 de novembre de 2022, de la Direcció General del Treball, per la que es registra i publica l'Auto de la Audiència Nacional, sobre sentència referida a les taules salarials de l'any 2022 del VII Conveni Col·lectiu Marc Estatal de Serveis d'Atenció a les Persones Dependents i Desenvolupament de la Promoció de l'Autonomia Personal.
- La Llei de Prevenció de Riscos Laborals (39/1997).
- Relació de personal treballant i dades de despesa en el SAD de Santa Coloma de Gramenet, amb data maig de 2023.
- Documentació relativa a la facturació, despeses de seguretat social i despeses i costos de la prestació del servei vigent.



2. Model de costos

L'estudi de costos que s'ha realitzat es basa en el sumatori dels diversos paràmetres que afecten al cost de la prestació del servei. Per això, s'ha considerat els costos directes i costos indirectes. Els costos directes varien de forma directa en funció del número d'hores de servei que es prestin. Els costos indirectes són de dos tipus, esgraonats i constants. Els primers es calculen en un determinat interval d'hores, el segon es manté igual independentment del número d'hores de servei prestat.

3. Estructura de costos

El cost directe està format per la despesa de personal que presta el servei de manera directe i els factors relacionat amb el volum d'hores del servei.

Al cost directe s'inclouen els paràmetres relacionats amb el personal directe, però independent de les hores de servei prestades, les despeses generals i d'estructura.

COSTOS DIRECTES (preu/hora)	COSTOS INDIRECTES (import fixe)
Salari Permisos retribuïts Descans reglamentari Coordinació i/o Formació Temps no assignat Absentisme Desplaçaments Seguretat social del personal Coordinació tècnica i de gestió	Representació sindical Direcció Assegurances Prevenió de riscos laborals Telefonia Gestió administrativa gral.

Tipologies professionals:

Personal de Direcció i Coordinació	Personal de cura de la llar
Director/a	Auxiliar de neteja d'ajuda a domicili
Coordinador/a tècnic/ica	
Coordinador/a de gestió	
Personal d'atenció directa a la persona	Personal d'atenció especial a la persona
Treballador/a familiar	Terapeuta ocupacional
Cap d'equip SALL Integral - Treball. familiar	Integrador/a social
Tècnic/a especialista d'atenció sociosanitària	Educador/a social
Auxiliar d'ajuda a domicili	
Auxiliar de geriatría en domicili	



4. Conceptes i forma de càlcul

4.1 Costos directes

S'estableix l'import de cada paràmetre per hora de prestació del servei. Els conceptes de despesa que s'han considerat per fer el càlcul dels costos directes són: salari, hores per assumptes propis, descans reglamentari, coordinació i/o formació, hores sense treball assignat, absentisme i seguretat social personal.

4.1.1 Salari

Salari: salari brut anual establert en el conveni o en les millores incorporades en la retribució del personal a subscriure, dividit entre la totalitat d'hores laborables fixades.

L'actual conveni estableix una retribució bruta corresponent a 2022 segons la categoria i una jornada laboral anual de 1.665 hores/any (37 hores setmanals i una jornada de 7 hs i 24 minuts).

Les xifres que s'han considerat per fer els càlculs a data 2024 s'han actualitzat en funció dels increments retributius que s'ha anat aplicant durant 2023 amb una previsió d'increment del 2,5 % a totes les categories.

Personal d'atenció directa a la persona	Salari mensual*	Salari Anual*	Preu Hora*	Preu hora extra*
Treballador/a familiar	1.315,79	18.421,05	11,06	14,94

Personal de cura de la llar	Salari mensual*	Salari Anual*	Preu Hora*	Preu hora extra*
Auxiliar de neteja	1.128,05	15.792,61	9,49	12,81

Personal d'atenció especial a la persona	Salari mensual*	Salari Anual*	Preu Hora*
Terapeuta Ocupacional	1.399,98	19.599,70	11,77
Educador Social	1.644,14	23.017,90	13,82
Integrador Social	1.542,49	21.594,89	12,97

* Import brut

Per als següent any, en cas de pròrroga del contracte es produiran les variacions que s'estableixin en el conveni del sector que estigui vigent.

4.1.2 Permisos retribuïts

Són dos dies de permisos per assumptes propis que no cal justificar per al contractes de jornada completa. S'afegeixen dos dies més per persona en contractes de jornada complerta.

Càlcul del % del cost de hores per assumptes propis a l/any, per a perfils professionals de 1.665 hores a l'any:



Dies assumptes propis	Hores/dia (7 hs 24 min=7,4)	Hores assumptes propis/any	Hores/any	% hores assumptes propis/any
4,00	7,40	29,6	1.665	1,78

	Preu Hora*	% hores assumptes propis/any	Increment cost/hora €
Personal d'atenció directa a la persona			
Treballador/a familiar	11,06	1,78	0,20
Personal de cura de la llar			
Auxiliar de neteja	9,49	1,78	0,17

* Import brut

	Preu Hora*	% hores assumptes propis/any	Increment cost/hora €
Personal d'atenció especial a la persona			
Terapeuta Ocupacional	11,77	1,78	0,21
Educador Social	13,82	1,78	0,25
Integrador Social	12,97	1,78	0,23

* Import brut

4.1.3 Descans reglamentari

Per a jornades continuades igual o superiors a 6 hores diàries s'estableixen 20 minuts de descans. Són imports bruts.

Descans reglamentari

Jornades senceres	Hores/dia	% hores de descans/dia
20 min	7,40	4,5045

	Preu Hora*	% hores de descans/dia	Increment cost/hora €
Personal d'atenció directa a la persona, Personal de cura de la llar i Personal d'atenció especial a la persona			
Treballador/a familiar	11,06	4,50	0,50
Auxiliar de neteja	9,49	4,50	0,43
Terapeuta Ocupacional	11,77	4,50	0,53
Educador Social	13,82	4,50	0,62
Integrador Social	12,97	4,50	0,58

* Import brut

4.1.4 Formació i/o coordinació de les treballadores

S'estableix una reserva d'una hora setmanal de formació i/o coordinació per a cada treballador/a familiar, i una hora quinzenal per als altres perfils professionals. No es consideren els coordinadors i les coordinadores tècnics/ques o de gestió. Són imports bruts.



Hores any perfils professionals	Hores/setmana	Setmanes
1.665	37	45,00

	Preu Hora*	Setmanes	Hs coordinació / formació setmana	Hs anuals	% sobre total de hora anuals	Increment cost/hora €
Personal d'atenció directa a la persona, Personal de cura de la llar i Personal d'atenció especial a la persona						
Treballador/a familiar	11,06	45	1	45,00	2,7027	0,30
Auxiliar de neteja	9,49	45	0,5	22,50	1,3514	0,13
Terapeuta Ocupacional	11,77	45	0,5	22,50	1,2821	0,15
Educador Social	13,82	45	0,5	22,50	1,2821	0,18
Integrador Social	12,97	45	0,5	22,50	1,2821	0,17

4.1.5 Temps no assignat

S'estableix un 0,5 % per a les treballadores familiars i un 0,25 % pels altres perfils professionals.

	Preu Hora	% increment	Increment cost/hora €
Treballador/a familiar	11,06	0,5	0,06
Auxiliar de neteja	9,49	0,25	0,02
Terapeuta Ocupacional	11,77	0,25	0,03
Educador Social	13,82	0,25	0,03
Integrador Social	12,97	0,25	0,03

4.1.6 Absentisme

Segons les dades mitjanes del sector s'aplica un 5 % a totes les categories professionals, excepte les de treballadors i auxiliar de neteja que es considera major (9%) donada l'experiència de la gestió realitzada anteriorment.

	Preu Hora	% increment	Increment cost/hora €
Treballador/a familiar	11,06	9%	1,00
Auxiliar de neteja	9,49	9%	0,85
Terapeuta Ocupacional	11,77	5%	0,59
Educador Social	13,82	5%	0,69
Integrador Social	12,97	5%	0,65

4.1.7 Desplaçaments

Segons les dades relatives als serveis prestats durant l'any 2023, s'apliquen 3 criteris correctors:

- Es considera que el 86 % dels desplaçaments són de 10 minuts i el 14 % restant és de 5 minuts.



- S'aplica un coeficient corrector per als serveis que es presten de més d'un hora de duració:
- Al número de desplaçaments en funció de la duració de les jornades setmanals també se'ls aplica un coeficient corrector:

% Tipologia de serveis segons durada		Núm. desplaçam.
D'un hora	66,50%	5
D'un hora i mitja	16,40%	3
De dues hores	17,10%	2

100,00%

L'increment del preu hora per a cada categoria professional afectada per aquesta variable és:

	Preu Hora	% increment	Increment cost/hora €
Treballador/a familiar	11,06	7,1538	0,79
Auxiliar de neteja	9,49	3,2255	0,31
Terapeuta Ocupacional	11,77	3,2255	0,38
Educador Social	13,82	3,2255	0,46
Integrador Social	12,97	3,2255	0,42

4.1.8 Seguretat Social del personal

Estimació d'increment del cost de la seguretat social del personal per hora de treball, excepte el personal de direcció i coordinació. S'aplica com a criteri general el següent:

	Preu Hora	% increment	Increment cost/hora €
Treballador/a familiar	13,90	31,90	4,43
Auxiliar de neteja	11,39	34,00	3,88
Terapeuta Ocupacional	13,66	31,90	4,36
Educador Social	16,04	31,90	5,12
Integrador Social	15,05	31,90	4,80

4.1.9 Coordinació tècnica i de gestió

Aquest apartat inclou els cost salarial de les persones treballadores que desenvolupen les tasques de direcció, coordinació i gestió del servei. Aquests import contenen el càlcul de, salari per hora, permisos retribuïts, descans reglamentari, absentisme i seguretat social.

Personal de Coordinació	Preu brut/Hora	Hores/any	Sou brut anual	% Seguretat Social	Import anual Seguretat Social	Núm. Perso.	Import total
Coordinador/a tècnic/a	20,80	1.665,00	34.637,36	31,90	11.049,32	6	207.824,14
Coordinador/a de gestió	16,64	1.665,00	27.704,75	31,90	8.837,82	2	55.409,50
							263.233,64



4.2 Costos indirectes (despeses generals)

Imports totals dels costos directes considerats com a despeses generals: hores representació sindical, coordinació tècnica, coordinació de gestió, direcció, assegurances, prevenció de riscos laborals, despeses de telefonia i gestió administrativa general. Altres despeses no especificades en aquest apartat es consideren incloses com a despeses generals.

4.2.1 Representació sindical

L'article 66 de l'Estatut dels Treballadors estableix que el número de delegats per a les empreses de entre 101 a 250 persones treballadores de correspon a 9. D'aquests 9 delegats, 2 són delegats sindicals.

El conveni sectorial estableix que cada delegat disposen de 35 hores mensuals. A més els 2 delegats sindicals disposaran de 35 hores més. Es computen 11 mesos. Això suposa un total de 4.235 hores anuals.

Es considera que hi haurà una distribució representativa de cada perfil professional:

- 1 representant dels Coordinador/a tècnic/a i Coordinador/a de gestió.
- 1 representant de Terapeuta Ocupacional, Educador Social i Integrador Social.
- 5 representants dels/de les Treballadors/ores familiar.
- 2 Auxiliar de neteja.

	Hs mensuals	Mesos	Hores anuals	Preu hora, (salari mig ponderat)	% Seguretat Social mitja	Total
7 delegats	35	11	2.695	11,33	31,9	30.528,63
2 delegats sindicals	70	11	1.540	11,33	31,9	17.446,48
Total			4.235			47.975,10

4.2.2 Direcció

Aquest apartat inclou el cost salarial del/la professional que desenvolupa les tasques de direcció. Aquest import conté el càlcul de, salari per hora, permisos retribuïts, descans reglamentari, absentisme i seguretat social.

Personal de Direcció	Preu brut/Hora	Hores/any	Sou brut anual	% Seguretat Social	Import anual Seguretat Social	Núm. Perso.	Import total
Direcció	41,27	1.665,00	68.721,21	31,90	21.922,07	1	68.721,21



4.2.3 Assegurances

L'import de l'assegurança de responsabilitat civil s'estima en funció de les hores de prestació dels serveis i del número de persones treballadores. Per a 206.541 hores i 150 treballadores a jornada completa i/o la part proporcional en jornades parcials, s'estima un import de 15,384,33.- euros d'assegurança RC.

4.2.4 Prevenició de riscos laborals

La Llei de Prevenció de Riscos Laborals (39/1997) en el cas del servei d'atenció domiciliària, el centre de treball és el domicili dels usuaris i de les usuàries. S'han de realitzar avaluacions de les condicions de seguretat del personal als domicilis de les persones receptores del servei. Els aspectes a observar més importants són els ergonòmics, mobilitzacions i transferències. S'ha de disposar d'una avaluació genèrica dels llocs de treball, així com d'una avaluació de les condicions estructurals, els elements auxiliars, les condicions ergonòmiques i psicosocials. La vigilància de la salut i els equips de protecció individual també es consideren inclosos en aquest concepte. S'estima un import anual de:

Treballadors/es	Import PRL	Import proporcional assegurança
150,00	120,00	18.000,00

4.2.5 Telefonia

S'estima la despesa de consum telefònic dels serveis de direcció, coordinació i administració i d'un telèfon mòbil per a cada treballadora del Personal d'atenció directa a la persona, Personal de cura de la llar i Personal d'atenció especial a la persona.

Treballadors/es	Import mensual	Import anual (11 meses)
150,00	15,00	24.750,00

4.2.6 Gestió administrativa general

La resta serveis que siguin necessaris per al correcte desenvolupament de les activitats de l'empresa s'inclouen en aquest apartat, aquest són com a mínim: altres serveis de recursos humans, assessoria, administració, control de gestió, informàtica, serveis jurídics i qualsevol altre despesa o necessitat.

	Descripció	Import	Import anual total
Recursos Humans Serveis Centrals	4 professionals /brut	25.011,38	100.045,54
Material administratiu / fotocopiadora/ roba de treball	Material divers	16.500,00	16.500,00
Despeses Local a Santa Coloma	2420 (iva inclòs x 12 meses)	29.040,00	29.040,00
Serveis Jurídics	Assessoria	15.000,00	15.000,00
Serveis informàtics (exclòs programa gestió)	Equips i programari	18.500,00	18.500,00
Auditoria de qualitat, altres serveis necessaris	Altres necessitats	19.901,45	19.901,45
			198.986,99



5. Càlcul de preus hora del personal d'atenció

Costos directes perfils professionals:

Personal d'atenció	Salari hora	Permisos Retribuïts	Descans Reglamen.	Coordinació Formació	Inactivitat	Absentisme	Desplaçament	TOTAL	Seguretat Social	TOTAL
Personal d'atenció directa a la persona	11,06	0,20	0,50	0,30	0,06	1,00	0,79	13,90	4,43	18,35
Personal de cura de la llar	9,49	0,17	0,43	0,13	0,02	0,85	0,31	11,39	3,88	15,28
Personal d'atenció especial a la persona										
Terapeuta ocupacional	11,77	0,21	0,53	0,14	0,03	0,59	0,38	13,66	4,36	18,02
Educador/a social	13,82	0,25	0,62	0,16	0,03	0,69	0,45	16,04	5,12	21,16
Integrador/a social	12,97	0,23	0,58	0,15	0,03	0,65	0,42	15,05	4,80	19,85

6. Càlcul de costos indirectes (despeses generals):

CONCEPTES	IMPORT
Representació sindical	47.975,10
Direcció	68.721,21
Assegurances	15.384,33
Prevenió de riscos laborals	18.000,00
Telefonia	24.750,00
Gestió administrativa general	198.986,99
TOTAL	373.817,63

L'import dels costos indirectes o despeses generals equival al 11,26 % del cost total.

7. Previsió anual de les hores de servei

	HS	%	HS FESTIVES I NOCTURNES	%
Personal d'atenció directa a la persona				
Treballador/ora familiar				
Cap d'equip SALL Integral - Treball. familiar				
Tècnic/a especialista d'atenció sociosanitària	126.782	73,49	1.060	0,61
Auxiliar d'ajuda a domicili				
Auxiliar de geriatría en domicili				
Personal de cura de la llar				
Auxiliar de neteja d'ajuda a domicili	39.340	22,80	340	0,20



Personal d'atenció especial a la persona		
Terapeuta ocupacional	1.665	0,97
Integrador/a social	1.665	0,97
Educador/a social	1.665	0,97
TOTAL		
		172.517

8. Preus hora total per perfils professionals amb cost indirecte inclòs

Pel càlcul del preu/hora de cada perfil professional s'han utilitzat quatre xifres decimals per obtenir major precisió en els càlculs finals i aconseguir resultats més exactes i detallats.

HORES ORDINÀRIES											
Personal d'atenció directa a la persona			Cost Indirecte				Preu/h cost indirecte	Preu/h cost directe	Preu/h TOTAL*		
HS	%	Preu/h cost directe	Coordinació	Despeses generals	Benefici Industrial						
Treballador/ora familiar											
Cap d'equip SALL Integral - Treball. familiar											
Tècnic/a especialista d'atenció sociosanitària	126.782	73,49	18,3500	193.450,40	274.718,57	146.386,45	4,8473	18,3500	23,1973		
Auxiliar d'ajuda a domicili											
Auxiliar de geriatria en domicili											
Personal de cura de la llar											
Auxiliar de neteja d'ajuda a domicili	39.340	22,80	15,2800	60.017,27	85.230,42	45.415,85	4,8466	15,2800	20,1266		
Personal d'atenció especial a la persona											
Terapeuta ocupacional	1.665	0,97	18,0200	2.553,37	3.626,03	1.932,17	4,8718	18,0200	22,8918		
Integrador/a social	1.665	0,97	21,1600	2.553,37	3.626,03	1.932,17	4,8718	21,1600	26,0318		
Educador/a social	1.665	0,97	19,8500	2.553,37	3.626,03	1.932,17	4,8718	19,8500	24,7218		
HS FESTIVES I NOCTURNES			HS	%	Preu/h cost directe	Distribució cost coordinació	Distribució cost indirecte	Benefici Industrial	Preu/h cost indirecte	Preu/h cost directe	Preu/h TOTAL*
Personal d'atenció directa a la persona											
Treballador/ora familiar											
Cap d'equip SALL Integral - Treball. familiar											
Tècnic/a especialista d'atenció sociosanitària			1.060	0,60	22,9200	1.579,40	2.242,91	1.195,15	4,7335	22,9200	27,6535
Auxiliar d'ajuda a domicili											
Auxiliar de geriatria en domicili											
Personal de cura de la llar											
Auxiliar de neteja d'ajuda a domicili			340	0,20	19,0900	526,47	747,64	398,38	4,9191	19,0900	24,0091

*import sense iva



9. Pressupost total per perfils professionals sense iva

HORES ORDINÀRIES		HS	Preu/h TOTAL s/iva	Import total s/IVA
Personal d'atenció directa a la persona				
Treballador/ora familiar				
Cap d'equip SALL Integral - Treball. familiar				
Tècnic/a especialista d'atenció sociosanitària		126.782	23,1973	2.941.000,09
Auxiliar d'ajuda a domicili				
Auxiliar de geriatría en domicili				
Personal de cura de la llar				
Auxiliar de neteja d'ajuda a domicili		39.340	20,1266	791.780,44
Personal d'atenció especial a la persona				
Terapeuta ocupacional		1.665	22,8918	38.114,85
Integrador/a social		1.665	26,0318	43.342,95
Educador/a social		1.665	24,7218	41.161,80
HORES FESTIVES I NOCTURNES		HS NOCTURNES	Preu/h TOTAL s/iva	Import total s/IVA
Personal d'atenció directa a la persona				
Treballador/ora familiar				
Cap d'equip SALL Integral - Treball. familiar				
Tècnic/a especialista d'atenció sociosanitària		1.060	27,6535	29.312,71
Auxiliar d'ajuda a domicili				
Auxiliar de geriatría en domicili				
Personal de cura de la llar				
Auxiliar de neteja d'ajuda a domicili		340	24,0091	8.163,09
TOTAL		172.517		3.892.875,93



10. Distribució estimada d'hores entre SAD Dependència i SAD Social

HORES ORDINÀRIES	HS TOTALES	HS SAD DEPENDÈNCIA	HS SAD SOCIAL
Personal d'atenció directa a la persona	126.782	42.496	84.286
Personal de cura de la llar	39.340	13.186	26.154
Personal d'atenció especial a la persona			
Terapeuta ocupacional	1.665	558	1.107
Integrador/a social	1.665	558	1.107
Educador/a social	1.665	558	1.107
HORES FESTIVES I NOCTURNES	HS TOTALES	HS SAD DEPENDÈNCIA	HS SAD SOCIAL
Personal d'atenció directa a la persona	1.060	355	705
Personal de cura de la llar	340	114	226

11. Pressupost total per any de contracte

	IMPORTS
COST DIRECTE	3.319.869,30
Personal d'atenció directa a la persona	2.350.744,90
Personal de cura de la llar	607.605,80
Personal d'atenció especial a la persona	98.284,95
Coordinació tècnica i de gestió	263.233,65
COST INDIRECTE (11,26)	373.817,63
Hores sindicals	47.975,10
Direcció	68.721,21
Assegurances	15.384,33
Prevenió de riscos laborals	18.000,00
Despeses de telefonia	24.750,00
Gestió administrativa general	198.986,99
TOTAL	3.693.686,93
BENEFICI INDUSTRIAL (6%)	199.192,16
TOTAL	3.892.879,09
IVA (4%)	155.715,16
	4.048.594,25



12. Valor Estimat del Contracte

A efectes de determinació del Valor Estimat del Contracte, tenint en compte la possibilitat de pròrroga per dos anys addicionals, any a any, i les possibles modificacions l'import és de el valor estimat del contracte és de 17.128.667,96.- euros.

Pressupost licitació	Pròrrogues	Modificació	TOTAL
7.785.758,16 €	7.785.758,16 €	1.557.151,64 €	17.128.667,96 €

13. Anualitats pressupostàries previstes

Aplicació pressupostària	Anualitats
3533.23101.2279900 Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	2025 (febrer-desembre) 3.711.211,40 €
3533.23101.2279900 Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	2026 (gener-desembre) 4.048.594,25 €
3533.23101.2279900 Contracte Servei d'Atenció Domiciliària	2027 (gener) 337.382,85 €

Santa Coloma de Gramenet, juny 2024