



CONSORCI PER A LA GESTIÓ DELS RESIDUS DEL VALLÈS ORIENTAL
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Comprovi l'autenticitat del document al web del Consorci de Residus del Vallès Oriental (https://residusvo.vallesoriental.cat/OAC/ValidarDoc.jsp). Utilitzi el "Codi per a la validació" que apareix a la capçalera.



ESTUDI DE COSTOS DE LA CONTRACTACIÓ DELS SERVEIS DE PORTERIA I DE CONTROL D'ACCESSOS AL CENTRE COMARCAL DE TRACTAMENT DE RESIDUS DEL VALLÈS ORIENTAL

1. Antecedents

L'article 102.3 de la LCSP estableix que els òrgans de contractació han de tenir cura que el preu sigui adequat per al compliment efectiu del contracte mitjançant l'estimació correcta del seu import, tenint en compte el preu general de mercat, en el moment de fixar el pressupost base de licitació.

2. Objecte de l'informe

L'objecte de l'informe és la justificació del pressupost base de licitació del contracte dels serveis de porteria i de control d'accessos i al Centre Comarcal de Tractament de Residus del Vallès Oriental, en endavant CCTRVO.

3. Metodologia

La metodologia seguida per dur a terme l'estudi econòmic és la següent:

S'ha tingut en compte la Resolució de 27 de juny de 2019, de la Direcció General de Treball, per la qual es registre i publica el XV Conveni col·lectiu general de centres i serveis d'atenció a persones amb discapacitat, així com la Resolució de 6 de febrer de 2023, de la Direcció General de Treball, per la que es registra i publica l'Acord parcial del XV Conveni col·lectiu general de centres i serveis d'atenció a persones amb discapacitat i el Reial Decret 87/2025, de 11 de febrer, pel que es fixa el salari mínim interprofessional per l'any 2025.

4. Estudi de costos

4.1 Estimació de costos directes i indirectes.

En compliment de l'article 100.2 de la LCSP que determina, sense cap excepció, que el PBL de tots els contractes es desglossarà en costos directes, indirectes i altres despeses eventuais calculades per a la seva determinació, s'ha procedit a calcular el percentatge que signifiquen els diferents components dins d'aquest PBL. A tal efecte s'ha utilitzat una metodologia basada en l'anàlisi de les ràtios incloses dins la base de dades sectorials de les empreses no financeres publicada per la Central de Balanços del Banc d'Espanya a la seva pàgina web (https://www.bde.es/bde/es/ (Un cop dins la web, cal accedir a l'apartat: /Central de Balances/ Ratios sectoriales de las sociedades no financieras (base RSE)).

Aquests s'han comparat amb l'experiència en la realització d'altres licitacions anteriorment al Consorci per a aquest servei.

S'ha establert finalment un 19,71%, considerant els màxims previstos anteriorment i d'acord amb les licitacions anteriors.

D'aquesta manera, els costos es distribueixen de la següent manera per al primer any de contracte:

CONCEPTES	IMPORT (IVA exclòs)
Costos directes	208.017,05 €
Costos indirectes	51.065,09 €
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	259.082,14 €
IVA (21%)	54.407,25 €
Pressupost durada inicial IVA inclòs (2 anys)	313.489,39 €



CONSORCI PER A LA GESTIÓ DELS RESIDUS DEL VALLÈS ORIENTAL
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Comprovi l'autenticitat del document al web del Consorci de Residus del Vallès Oriental (https://residusvo.vallesoriental.cat/OAC/ValidarDoc.jsp). Utilitzi el "Codi per a la validació" que apareix a la capçalera.



4.2 Preus unitaris

Concepte	Dia	Nit
Sou base 2025 Tècnic auxiliar	1.184,00 €	1.480,00 €
N1+N2	88,77 €	110,96 €
Sou brut mensual	1.272,77 €	1.590,96 €
Sou base anual	14.208,00 €	17.760,00 €
Plus conveni anual	1.065,24 €	1.331,55 €
Càlcul pagues extres	2.545,54 €	3.181,93 €
Total anual	17.818,78 €	22.273,48 €
Absentisme	801,85 €	1.002,31 €
TOTAL PER TREBALLADOR	18.620,63 €	23.275,78 €
Euros/hora any 2025	10,83 €	13,53 €
Euros/hora festiva any 2025	14,33 €	17,03 €

Concepte	Import	Dilluns a diumenges - diürn	Festius - diürn	Dilluns a diumenges - nocturn	Festius nocturn
Vigilància Salut, PRL	101,61 €				
Pòlissa de vida	139,07 €				
Vestuari	360,00 €				
Reconeixements mèdics	240,00 €				
Costos anuals	840,68 €				
Costos anuals altres (€/h)	0,49 €				
PEM (€/h)		11,32 €	14,82 €	14,02 €	17,52 €
DG + BI		2,23 €	2,92 €	2,76 €	3,45 €
TOTAL (IVA exclòs)		13,55 €	17,74 €	16,78 €	20,97 €

Horari servei	Hores dia	Hores nit	Dies/any	Total hores	Preu anual
Dilluns a diumenge	16	8	351	8424	123.218,58 €
Festius	16	8	14	336	6.322,49 €
				8.760	129.541,07 €

4.3 Valor estimat i pressupost base de la licitació

Tot seguit es calcula el pressupost base de licitació i el valor estimat de contracte en funció dels dos anys de durada inicial del contracte així com la possible pròrroga i modificacions d'aquest.

El pressupost base de licitació del contracte, IVA inclòs, es xifra en l'import següent:

CONCEPTES	IMPORT (IVA exclòs)
Costos directes	208.017,05 €
Costos indirectes	51.065,09 €
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	259.082,14 €
IVA (21%)	54.407,25 €
Pressupost durada inicial IVA inclòs (2 anys)	313.489,39 €

El valor estimat del contracte es xifra en les quantitats, IVA exclòs, següents:

CONCEPTES	IMPORT (IVA exclòs)	Possibilitat modificació contracte (20%)	Total del valor estimat del contracte
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	259.082,14 €	51.816,43 €	310.898,57 €



Possibles pròrrogues (1 d'una durada de 2 anys)	259.082,14 €	51.816,43 €	310.898,57 €
Increment fins el 10% art. 309 LCSP	25.908,21 €		25.908,21 €
TOTAL			647.705,35 €

5. Conclusions

- El preu màxim del contracte, millorable a la baixa és de 129.541,07 € anuals, IVA exclòs.
- Pel cas que siguin necessàries hores addicionals a les previstes al contracte, els preus màxims millorables a la baixa són els següents:
 - Un preu màxim de 13,55 €/hora, IVA exclòs, per a les hores realitzades entre les 6:00 i les 22:00 hores de dilluns a diumenges.
 - Un preu màxim de 17,74 €/hora, IVA exclòs, per a les hores realitzades entre les 6:00 i les 22:00 hores dels festius.
 - Un preu màxim de 16,78 €/hora, IVA exclòs, per a les hores realitzades entre les 22:00 i les 6:00 hores de dilluns a diumenge.
 - Un preu màxim de 20,97 €/hora, IVA exclòs, per a les hores realitzades entre les 22:00 i les 6:00 hores dels festius.
- De tot l'exposat en resulta que el valor estimat del contracte es xifra en les quantitats, IVA exclòs, següents:

CONCEPTES	IMPORT (IVA exclòs)	Possibilitat modificació contracte (20%)	Total del valor estimat del contracte
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	259.082,14 €	51.816,43 €	310.898,57 €
Possibles pròrrogues (1 d'una durada de 2 anys)	259.082,14 €	51.816,43 €	310.898,57 €
Increment fins el 10% art. 309 LCSP	25.908,21 €		25.908,21 €
TOTAL			647.705,35 €

- El pressupost base de licitació és el següent:

CONCEPTES	IMPORT (IVA exclòs)
Costos directes	208.017,05 €
Costos indirectes	51.065,09 €
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	259.082,14 €
IVA (21%)	54.407,25 €
Pressupost durada inicial IVA inclòs (2 anys)	313.489,39 €

Document signat electrònicament