

DOCUMENT Estudi	ÒRGAN CONTRACTACIÓ I NOUS PROJECTES	EXPEDIENT G122-000062-2025
Codi Segur de Verificació: 7c156210-f85c-4fc6-85c4-106fb91ab697 Origen: Administració Identificador document original: ES_L01081000_2025_2927343 Data d'impressió: 29/04/2025 13:44:35 Pàgina 1 de 6		
SIGNATURES 1.- GERMAN GARCIA PONS (Cap de Planta), 24/04/2025 11:32:28		



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://credusvo.vallesoriental.cat/OAC/ValidarDoc.jsp). Utilitzi el "Codi per a la validació" que apareix a la capçalera.



ESTUDI DE COSTOS DE LA CONTRACTACIÓ DEL SUBMINISTRAMENT SERVEI DE NETEGES MITJANÇANT CAMIÓ CISTERNA MIXTA DE LES INSTAL·LACIONS DEL 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 dels preus del servei, pressupost base de licitació i del valor estimat del contracte subministrament servei de neteges mitjançant camió cisterna mixta de les instal·lacions del 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:

Per una banda, el servei de neteja mitjançant camió cisterna mixta al CCTRVO s'ha licitat anteriorment de manera que el Consorci per a la Gestió dels Residus del Vallès Oriental, en endavant Consorci, disposa d'un històric de dades econòmiques en relació al cost del servei.

Per l'altra, s'ha realitzat un estudi de mercat amb proveïdors de serveis com els de l'objecte del contracte per tal que els tipus de licitació estiguin actualitzats al moment i siguin acurats a la realitat.

Amb això es dona compliment al que estableixen els articles següents de la llei 9/2017:

Article 100.2 - En el moment d'elaborar-lo, els òrgans de contractació han de tenir cura que el pressupost base de licitació sigui adequat als preus del mercat.

Article 101.7 - L'estimació s'ha de fer tenint en compte els preus habituals al mercat, i ha d'estar referida al moment de l'enviament de l'anunci de licitació o, en cas que no es requereixi un anunci d'aquest tipus, al moment en què l'òrgan de contractació iniciï el procediment d'adjudicació del contracte.

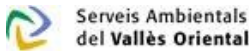
Article 102.3 - Els òrgans de contractació han de tenir cura que el preu sigui adequat per al compliment efectiu del contracte mitjançant l'estimació correcta del seu import, tenint en compte el preu general de mercat, en el moment de fixar el pressupost base de licitació i l'aplicació, si s'escau, de les normes sobre ofertes amb valors anormals o desproporcionats.

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)). Pels càlculs s'ha tingut en compte els valors extrets de les ràtios del sector "Activitats de neteja".



Tot i això i degut a que els resultats obtinguts en relació a les despeses generals són per sobre del que indica l'article 131.1 a) del RGLCAP, s'ha establert finalment un 17%, de despeses generals i un 3,56% de benefici industrial.

D'aquesta manera, els costos es distribueixen de la següent manera per a la durada inicial del contracte:

Costos directes	61.597,78 €
Costos indirectes	15.942,22 €
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	77.540,00 €
IVA (21%)	16.283,40 €
Pressupost durada inicial IVA inclòs (2 anys)	93.823,40 €

4.2 Preus unitaris

Per dur a terme l'estudi de costos s'han tingut en compte les dades següents:

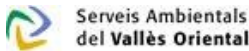
- a) Durada inicial del contracte (2 anys).
- b) Previsions de serveis per a l'any 2025-2027.

Per les característiques del contracte, els serveis es divideixen en les següents tipologies:

- A. Serveis programats
 - A.I. De dilluns a divendres de 7:00 h a 20:00 h
 - A.II. De dilluns a divendres de 6:00 h a 7:00 h i de 20:00 h a 22:00 h
 - A.III. Nocturn (de dilluns a divendres de 22:00h a 6:00h), festius i caps de setmana (de 6:00 h a 6:00 h)
- B. Serveis d'urgència
 - B.I. De dilluns a divendres de 7:00 h a 20:00 h
 - B.II. De dilluns a divendres de 6:00 h a 7:00 h i de 20:00 h a 22:00 h
 - B.III. Nocturn (de dilluns a divendres de 22:00h a 6:00h) i festius i caps de setmana (de 6:00 h a 6:00 h)
- C. Transport
 - I.1 Servei inferior a 3 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h
 - I.2 Servei inferior a 3 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius
 - II.1 Servei superior o igual a 3 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h
 - II.2 Servei superior o igual a 3 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius
 - III.1 Servei superior o igual a 6 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h
 - III.2 Servei superior o igual a 6 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius

Per el càlcul dels costos €/hora, s'ha tingut en compte, els costos de vehicles i els de personal.

Per els costos de personal s'han fet tenint en compte els salaris anuals que es marquen al "Convenio colectivo de recuperación y reciclado de residuos y materias primas secundarias". El personal implicat per aquest servei són un conductor de 1a i un peó. Amb aquestes dades es realitzen els costos hora de personal, afegint els costos de seguretat i salut, substitució per vacances i absentisme:



Categoria	Salari base mensual (€)	Plus higiene mensual (€)	Total mensual (€)	Total anual (€)	SS (€)	Altres (*) (€)	Substitució vacances (€)	Absent.	Despesa anual (€)	€/h
Conductor de 1a	1.077,17	161,58	1.238,75	18.096,51	6.695,71	840,68	1.238,75	55,74	26.927,39	15,16
Peó	945,00	141,75	1.086,75	15.876,00	5.874,12	840,68	1.086,75	48,90	23.726,45	13,36

Taula 1. Costos relacionats amb el personal

Per als vehicles s'ha tingut en compte l'import de compra del vehicle, i els costos relacionats amb l'amortització, manteniment, assegurances i ús.

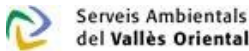
Les dades s'han extret d'estudis previs existents i de l'observatori de costos de transport.

Camió cisterna	Import amortització anual
Hores anuals	28.071,24 €
Anys amortització	2250 hores
	8
€/hora camió	12,48 €/h
€/hora personal camioner 1ª	15,16 €/h
€/hora personal peó	13,36 €/h
€/hora assegurances + despeses financeres	2,38 €/h
Manteniment i reparacions i pneumàtics	6,88 €/h
Preu gasoil	1,22 €/l
Gasoil	41 l/100km
Preu gasoil €/km	0,50 €/km
51,00 km/hora	25,49 €/h
Cost total hora	75,74 €/h
DG	17%
BI	3,56%
Total	91,32 €

Taula 2. Costos servei €/hora

Al preu €/hora per a l'horari de 7 a 20 h s'han aplicat uns percentatges correctius en funció de l'experiència i preus de mercat disponibles de l'experiència en la realització dels serveis.

	Import, €/hora dill a div de 7 a 20h	Import, €/hora 6-7h i 20-22h	Import, €/hora 22-6h i festius caps de setmana
DG	82,61	91,69	112,34
BI	5,78	6,42	7,86
Cost total	98,30	109,11	133,69
		10,81	35,39
Plus servei		11%	36%
Segons temps de desplaçament	Factor		
Grup. Servei inferior a 3h	1	98,3	109,1
			133,7



Grup II. Servei superior o igual a 3h i inferior a 6 hores	0,50	49,2	54,6	66,8
Grup III. Servei superior o igual a 6h	0,25	24,6	27,3	33,4
Segons Urgència	Factor			
Urgència	6%	104,2	115,7	141,7

Amb tot l'exposat anteriorment el preus del servei s'estableixen de la manera següent:

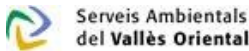
Servei programat	A.I	De dilluns a divendres de 7 a 20h	98,00 €/h
	A.II	De dilluns a divendres de 6 a 7 i de 20 a 22h	109,00 €/h
	A.III	De dilluns a divendres de 22 a 6h i festius i caps de setmana de 6 a 6h (nocturn)	134,00 €/h
Servei d'urgència	B.I	De dilluns a divendres de 7 a 20h	104,00 €/h
	B.II	De dilluns a divendres de 6 a 7 i de 20 a 22h	116,00 €/h
	B.III	De dilluns a divendres de 22 a 6h i festius i caps de setmana de 6 a 6h (nocturn)	142,00 €/h
Desplaçament	I.1	Servei inferior a 3 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h	98,00 €
	I.2	Servei inferior a 3 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius	134,00 €
	II.1	Servei superior o igual a 3 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h	49,00 €
	II.2	Servei superior o igual a 3 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius	67,00 €
	III.1	Servei superior o igual a 6 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h	25,00 €
	III.2	Servei superior o igual a 6 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius	33,00 €

Taula 3. Preus unitaris millorables a la baixa

4.3 Valor estimat del contracte i pressupost base de la licitació

Per al càlcul del pressupost base de licitació s'ha tingut en compte una previsió d'hores de servei en base a l'experiència en la realització del servei fins a la data.

Servei	Horari	Estimació serveis	Estimació hores	Preu unitari millorable a la baixa	Cost total anual
A. Serveis programats	A.I	47 Cops	234,0	98,00 €	22.932,00 €
	A.II	0 Cops	0,0	109,00 €	0,00 €
	A.III	5 Cops	26,0	134,00 €	3.484,00 €
B. Serveis d'urgència	B.I	18 Cops	53,0	104,00 €	5.512,00 €
	B.II	0 Cops	0,0	116,00 €	0,00 €
	B.III	4 Cops	13,0	142,00 €	1.846,00 €
C. Desplaçament	I.1	18 Cops	18,0	98,00 €	1.764,00 €
	I.2	4 Cops	4,0	134,00 €	536,00 €
	II.1	45 Cops	47,0	49,00 €	2.303,00 €
	II.2	5 Cops	5,0	67,00 €	335,00 €
	III.1	1 Cops	1,0	25,00 €	25,00 €
	III.2	1 Cops	1,0	33,00 €	33,00 €
Total					38.770,00



D'acord amb això, el pressupost base de licitació és de és el següent:

Concepte	Import
Costos directes	61.597,78 €
Costos indirectes	15.942,22 €
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	77.540,00 €
IVA (21%)	16.283,40 €
Pressupost durada inicial del contracte, IVA inclòs (2 anys)	93.823,40 €

El valor estimat del contracte és la suma dels imports corresponents a la durada inicial del contracte i a les possibles pròrrogues així com la inclusió d'una possible modificació del contracte.

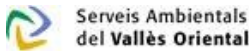
Concepte	Import, IVA exclòs	Possible modificació contracte (20%), IVA exclòs	Import total, IVA exclòs
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	77.540,00 €	15.508,00 €	93.048,00 €
Pròrroga 1	38.770,00 €	7.754,00 €	46.524,00 €
Pròrroga 2	38.770,00 €	7.754,00 €	46.524,00 €
Pròrroga 3	38.770,00 €	7.754,00 €	46.524,00 €
Increment fins a un 10% (art. 309)			7.754,00 €
Total del Valor Estimat del Contracte			240.374,00 €

5. Conclusions

En base a tot l'exposat anteriorment, els imports de la licitació són els següents:

1. Uns preus màxims, millorables a la baixa de:

Servei programat	A.I	De dilluns a divendres de 7 a 20h	98,00 €/h
	A.II	De dilluns a divendres de 6 a 7 i de 20 a 22h	109,00 €/h
	A.III	De dilluns a divendres de 22 a 6h i festius i caps de setmana de 6 a 6h (nocturn)	134,00 €/h
Servei d'urgència	B.I	De dilluns a divendres de 7 a 20h	104,00 €/h
	B.II	De dilluns a divendres de 6 a 7 i de 20 a 22h	116,00 €/h
	B.III	De dilluns a divendres de 22 a 6h i festius i caps de setmana de 6 a 6h (nocturn)	142,00 €/h
Desplaçament	I.1	Servei inferior a 3 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h	98,00 €
	I.2	Servei inferior a 3 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius	134,00 €
	II.1	Servei superior o igual a 3 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h	49,00 €
	II.2	Servei superior o igual a 3 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius	67,00 €
	III.1	Servei superior o igual a 6 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 6 a 22h	25,00 €
	III.2	Servei superior o igual a 6 hores i inferior a 6 hores, de dilluns a divendres de 22 a 6h i caps de setmana i festius	33,00 €



2. Un pressupost base de licitació de:

Concepte	Import
Costos directes	61.597,78 €
Costos indirectes	15.942,22 €
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	77.540,00 €
IVA (21%)	16.283,40 €
Pressupost durada inicial del contracte, IVA inclòs (2 anys)	93.823,40 €

3. Un valor estimat del contracte següent:

Concepte	Import, IVA exclòs	Possible modificació contracte (20%), IVA exclòs	Import total, IVA exclòs
Pressupost durada inicial del contracte (2 anys)	77.540,00 €	15.508,00 €	93.048,00 €
Pròrroga 1	38.770,00 €	7.754,00 €	46.524,00 €
Pròrroga 2	38.770,00 €	7.754,00 €	46.524,00 €
Pròrroga 3	38.770,00 €	7.754,00 €	46.524,00 €
Increment fins a un 10% (art. 309)			7.754,00 €
Total del Valor Estimat del Contracte			240.374,00 €

Document signat electrònicament