

INFORME

IDENTIFICACIÓ:

Òrgan al qual s'adreça: Regidoria d'Acció Social de l'Ajuntament de Vila-seca

Caràcter: Preceptiu i no vinculant

Títol: Estimació del preu anual del contracte, del pressupost base de licitació i del valor estimat del contracte de Servei d'Intervenció Socioeducativa de Vila-seca, pels anys 2025 i 2026, dues anualitats, més una pròrroga d'un any més.

Confeccionat per: JEL/EMD

1. Objecte i justificació de l'estudi

En compliment de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE, de 26 de febrer de 2014, es determina el sistema de càlcul i es valora econòmicament el cost del servei d'intervenció socioeducativa que és objecte de la licitació.

Com menciona el preàmbul de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (LCSP), en l'actualitat, som davant un panorama legislatiu marcat per la denominada «Estratègia Europa 2020», dins de la qual la contractació pública exerceix un paper clau, atès que es configura com un dels instruments basats en el mercat interior que s'han d'utilitzar per aconseguir un creixement intel·ligent, sostenible i integrador, garantint al mateix temps un ús amb més racionalitat econòmica dels fons públics. A més, s'ha de vetllar per la transparència i l'obtenció de la millor relació qualitat – preu.

L'article 100 de la citada Llei 9/2017 estableix que els contractes del sector públic tindran sempre un preu cert, adequat per al compliment efectiu del contracte.

Aquest estudi s'incorporarà a l'expedient per a l'adopció del corresponent acord.

2. Fonaments de dret

- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases de Règim Local.
- Reial decret legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, que aprova el text refós de disposicions vigents en matèria de Règim Local.
- Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, que aprova el text refós de la Llei reguladora d'Hisendes Locals.



- Reial Decret 2568/1986, de 28 de novembre, que aprova el Reglament d'Organització i Funcionament i Règim jurídic de les Entitats Locals.
- Resolució TSF/2786/2017, de 27 d'octubre, per la qual es disposa la inscripció i publicació del Conveni col·lectiu de treball de Catalunya d'acció Social amb infants, joves, famílies i d'altres en situació de risc per als anys 2013-2018.
- 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 referència.
- Llei 39/2015, d'1 d'octubre, de Procediment Administratiu comú de les Administracions Públiques.
- Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic.

3. Determinació del preu anual del contracte, Pressupost Base de licitació i del Valor Estimat del Contracte, segons els art.100 i 101 de la LCSP.

Segons dades facilitades per la regidoria, les despeses que integren el preu anual del contracte son: despeses de personal i altres despeses del servei.

Segons el què disposa l'article 130 de la LCSP i l'article 27 del conveni col·lectiu de referència, el canvi de titularitat en un contracte de prestació de serveis comporta que la nova empresa adjudicatària se subrogui en els drets i obligacions que l'anterior tenia respecte als seus treballadors.

És per aquest motiu, i segons necessitats del servei, segons informe de l'Assessora tècnica de l'Àrea, es subrogarà el total personal que actualment presta serveis, un total de 8 persones, tot i que la necessitat real és d'un equip de 6, amb la qual cosa, s'haurà d'ajustar la plantilla. Es dona la situació que 2 treballadors gaudeixen un període d'excedència i actualment s'han substituït per personal interí.

Ateses les característiques del servei, s'aprofitaran els períodes de baixa activitat (agost) per establir torns de vacances pel personal d'atenció i, no s'ha contemplat la seva substitució en aquests períodes.

Per totes les persones treballadores es contemplarà la taula salarial del conveni d'aplicació.

S'ha previst que el servei comenci el proper dia 1 d'agost.



SIS VILA-SECA (personal a subrogar)

						38,5		
	COGNOMS	NOM	DATA INICI CONTRACTE	GRUP/CATEGORIA	TIPUS CONTRACTE	JORNADA	JORNADA EQUIVALENT	SALARI BRUT ANUAL
1	PRA LLO	MA	4/10/2024	EDUCADOR/A SOCIAL	510	25	64,94%	16.825,77 €
2	CI RO	JO	3/4/2018	EDUCADOR/A SOCIAL	289	25	64,94%	16.825,77 €
3	GA AL	SA	26/2/2024	TREBALLADOR SOCIAL	200	25	64,94%	16.825,77 € *
4	RO NI	AR	15/9/2023	EDUCADOR/A SOCIAL	200	25	64,94%	16.825,77 €
5	SA GA	AN	1/9/2022	PSICÒLOGA/DIRECTORA	200	30	77,92%	25.121,07 €
6	GUI BA	S	1/9/2022	INTEGRADOR SOCIAL	100	25	64,94%	15.217,55 € *
7	MI SA	NU	25/6/2024	INTEGRADOR SOCIAL	200	20	51,95%	12.174,05 €
8	PRE FE	MI	4/11/2022	INTEGRADOR SOCIAL	200	20	51,95%	12.174,05 €
9	CA MA	MP	13/6/2022	EDUCADOR/A SOCIAL	200	25	64,94%	16.825,77 € EXCEDÈNCIA
10	OL SA	AM	2/5/2018	EDUCADOR/A SOCIAL	289	25	64,94%	16.825,77 € EXCEDÈNCIA
						195		

Segons dades de l'últim informe de la consultora Randstad – Research, la taxa d'absentisme per activitats de serveis socials sense allotjament es situa en el 9,90% (març 2025).

S'ha contemplat la variació anual del Mecanisme d'Equitat Intergeneracional MEI en concepte de Seguretat social a càrrec de l'empleador, per a cadascun dels anys objecte de contracte, segons detall:

COTITZACIONS SEG. SOC.	2025	2026	2027	2028
contingències comunes	23,60%	23,60%	23,60%	23,60%
desocupació	5,70%	5,70%	5,70%	5,70%
formació professional	0,60%	0,60%	0,60%	0,60%
AT i EP	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%
MEI	0,67%	0,75%	0,83%	0,92%
	32,07%	32,15%	32,23%	32,32%

Per tant, els costos de personal seran de 12.088,94€ mensuals el primer exercici, inclosa la Seguretat social a càrrec del pagador i un 9,90% d'absentisme, per cobrir baixes, etc.

1.1 COSTOS DE PERSONAL

	38,5			9,9%		12
Perfils professionals SIS 2025	HORES / SETMANA	Personal equivalent	Sou anual servei	Absentisme	Seguretat Social	Total cost mensual efectiu
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	16.825,77 €	1.665,75 €	5.930,23 €	24.421,75 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	16.825,77 €	1.665,75 €	5.930,23 €	24.421,75 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	16.825,77 €	1.665,75 €	5.930,23 €	24.421,75 €
PSICÒLOGA/DIRECTORA	30,00	77,92%	25.121,07 €	2.486,99 €	8.853,90 €	36.461,96 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	12.174,05 €	1.205,23 €	4.290,74 €	17.670,02 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	12.174,05 €	1.205,23 €	4.290,74 €	17.670,02 €
TOTAL	145,00		99.946,48 €	9.894,70 €	35.226,07 €	145.067,25 €



A la vista del conveni col·lectiu de referència, s'ha contemplat un increment retributiu del 5% en cadascú dels anys de contracte, pròrroga inclosa.

Perfis professionals SIS 2026	HORES / SETMANA	Personal equivalent	5%		9,9%		12
			Sou anual servei	Absentisme	Seguretat Social	Total cost	Total cost mensual efectiu
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	17.667,06 €	1.749,04 €	6.242,28 €	25.658,38 €	2.138,20 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	17.667,06 €	1.749,04 €	6.242,28 €	25.658,38 €	2.138,20 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	17.667,06 €	1.749,04 €	6.242,28 €	25.658,38 €	2.138,20 €
PSICÒLOGA/DIRECTORA	30,00	77,92%	26.377,12 €	2.611,33 €	9.319,79 €	38.308,24 €	3.192,35 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	12.782,75 €	1.265,49 €	4.516,51 €	18.564,75 €	1.547,06 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	12.782,75 €	1.265,49 €	4.516,51 €	18.564,75 €	1.547,06 €
TOTAL	145,00		104.943,80 €	10.389,43 €	37.079,65 €	152.412,88 €	12.701,07 €

Perfis professionals SIS 2027	HORES / SETMANA	Personal equivalent	5%		9,9%		12
			Sou anual servei	Absentisme	Seguretat Social	Total cost	Total cost mensual efectiu
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	18.550,41 €	1.836,49 €	6.570,70 €	26.957,60 €	2.246,47 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	18.550,41 €	1.836,49 €	6.570,70 €	26.957,60 €	2.246,47 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	18.550,41 €	1.836,49 €	6.570,70 €	26.957,60 €	2.246,47 €
PSICÒLOGA/DIRECTORA	30,00	77,92%	27.695,98 €	2.741,90 €	9.810,13 €	40.248,01 €	3.354,00 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	13.421,89 €	1.328,77 €	4.754,14 €	19.504,80 €	1.625,40 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	13.421,89 €	1.328,77 €	4.754,14 €	19.504,80 €	1.625,40 €
TOTAL	145,00		110.190,99 €	10.908,91 €	39.030,51 €	160.130,41 €	13.344,20 €

Perfis professionals SIS 2028	HORES / SETMANA	Personal equivalent	5%		9,9%		12
			Sou anual servei	Absentisme	Seguretat Social	Total cost	Total cost mensual efectiu
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	19.477,93 €	1.928,32 €	6.918,50 €	28.324,75 €	2.360,40 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	19.477,93 €	1.928,32 €	6.918,50 €	28.324,75 €	2.360,40 €
EDUCADOR/A SOCIAL	25,00	64,94%	19.477,93 €	1.928,32 €	6.918,50 €	28.324,75 €	2.360,40 €
PSICÒLOGA/DIRECTORA	30,00	77,92%	29.080,78 €	2.879,00 €	10.329,40 €	42.289,18 €	3.524,10 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	14.092,98 €	1.395,21 €	5.005,78 €	20.493,97 €	1.707,83 €
INTEGRADOR SOCIAL	20,00	51,95%	14.092,98 €	1.395,21 €	5.005,78 €	20.493,97 €	1.707,83 €
TOTAL	145,00		115.700,53 €	11.454,38 €	41.096,46 €	168.251,37 €	14.020,95 €

S'ha contemplat, pel primer any, una indemnització per acomiadament de les persones que actualment no son necessàries:

1.2 COSTOS DE PERSONAL - INDEMNITZACIÓ

GRUP/CATEGORIA	TIPUS CONTRACTE	JORNADA	JORNADA SERVEI	SALARI BRUT ANUAL	Dies a 31/07/2025	Indemnització
TREBALLADOR SOCIAL	200	25	25	16.825,77 €	521	2.171,41 €
INTEGRADOR SOCIAL	100	25	25	15.217,55 €	1.065	4.014,42 €

Les altres despeses del servei es corresponen a despesa per a l'adquisició de materials per a activitats, activitats i sortides que es considerin adients per al correcte desenvolupament del servei, amb una despesa màxima per a tots aquests conceptes de 6.275€ (IVA no inclòs). S'ha contemplat un increment del 5% anual:



2. DESPESES PER A MATERIALS, ACTIVITATS I SORTIDES

ALTRES DESPESES DEL SERVEI	
Despesa material activitats	3.575,00 €
Despesa activitats	1.100,00 €
Despesa sortides	1.600,00 €
TOTAL	6.275,00 €

* La distribució d'aquestes despeses pot variar, sense afectar el total.

Amb tot, el total costos del servei seran de 161.813,03€, pel primer any de servei. A més, s'ha introduït una partida del 13% de despeses generals i del 6% per retribució per la gestió de l'empresa adjudicatària, que ha de cobrir els costos indirectes en què incorri, és a dir, despeses generals d'estructura, i el benefici industrial.

El total pressupost de licitació serà de 591.551,83€, segons el detall:

3. DETERMINACIÓ PREU LICITACIÓ

	1a anualitat		2a anualitat		pròrroga 1	
	2025	2026	2026	2027	2027	2028
Costos directes						
Personal*	60.444,69 €	88.907,51 €	63.505,37 €	93.409,41 €	66.721,00 €	98.146,63 €
Personal Altres*	6.185,83 €	- €	- €	- €	- €	- €
Altres despeses del servei**	2.614,58 €	3.660,42 €	2.745,31 €	3.843,44 €	2.882,58 €	4.035,61 €
TOTAL COSTOS DEL SERVEI	69.245,10 €	92.567,93 €	66.250,68 €	97.252,84 €	69.603,58 €	102.182,24 €
13% Despeses generals	9.001,86 €	12.033,83 €	8.612,59 €	12.642,87 €	9.048,47 €	13.283,69 €
6% Retribució de la gestió	4.154,71 €	5.554,08 €	3.975,04 €	5.835,17 €	4.176,21 €	6.130,93 €
TOTAL PRESSUPOST LICITACIÓ	82.401,67 €	110.155,84 €	78.838,31 €	115.730,88 €	82.828,26 €	121.596,86 €

*s'haurà de justificar mitjançant la presentació dels fulls de nòmina i els pagaments realitzats

**IVA NO inclòs a justificar mitjançant la presentació de factures

Per tant, el Valor Estimat del contracte (Art.101 LCSP) i el pressupost base de licitació, que inclourà el 10% d'IVA, (Art.100):

	VEC (Art.101 LCSP)	10% IVA	PBL (Art.100 LCSP)
Contracte SIS Any 2025 (5 mesos)	82.401,67 €	8.240,17 €	90.641,84 €
Contracte SIS Any 2026 (12 mesos)	188.994,15 €	18.899,41 €	207.893,56 €
Contracte SIS Any 2027 (7mesos)	115.730,88 €	11.573,09 €	127.303,97 €
Pròrroga 2027 (5 mesos)	82.828,26 €		
Pròrroga 2028 (7 mesos)	121.596,86 €		
TOTAL	591.551,83 €		425.839,37 €



Com que el cost del servei, bàsicament, es basa en els costos de personal que segons estimacions, s'incrementarà anualment per aplicació de les pròximes taules salarials, el preu a ofertar serà també variable. Els plecs de condicions administratives hauran de recollir que l'increment de preus a aplicar pel contractista per tota la durada del contracte restarà condicionat a l'efectiva entrada en vigor i aplicació de noves condicions laborals, increment que haurà de ser degudament justificat.

Només amb efectes informatius, els preus mensuals seran:

		mesual
1a anualitat	2025	16.480,33 €
	2026	15.736,55 €
2a anualitat	2026	15.767,66 €
	2027	16.532,98 €
pròrroga 1	2027	16.565,65 €
	2028	17.370,98 €

Aquest és el meu informe, que sotmeto a qualsevol altre millor fonamentat en dret.

Vila-seca, a data de la signatura electrònica

Javier Estébanez López
Tècnic de l'àrea de Gestió Econòmica
Ajuntament de Vila-seca