

DESGLOSSAMENT DE COSTOS DEL PRESSUPOST I CàLCUL DEL VALOR ESTIMAT PER A LA CONTRACTACIÓ, BASADA EN L'ACORD MARC DELS SERVEIS DE VIGILÀNCIA I SEGURETAT (CCS 2022 5), DELS SERVEIS DE VIGILÀNCIA I SEGURETAT, DEL CA MARE DE DÉU DE LA MERCÈ A TARRAGONA, DEL CRAE TORRE VICENS A LLEIDA I DEL CRAE ENRIC LLABERIA A LLEIDA, 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 Catalunya 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 l'any 2026:

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 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 adicional sexta del Conveni Col·lectiu de referència



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

(Clàusula de garantia salarial), per calcular els preus sense antiguitat del 2027 s'ha aplicat un 2% sobre els preus del 2026.

VIGILANT DE SEURETAT 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 €		

Aquest increment també s'ha aplicat al plus de cap d'equip, ja que així s'estableix en la subrogació de personal dels tres centres.

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 2026 i pròrroga del 2027) i pels 3 lots.

Lot 1. CA Mare de Déu de la Mercè a Tarragona

a) Obtenció del preu hora

ANY 2026

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	48	32	16

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
249	11.952	7.968	3.984

ANY 2027

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
00:00h a 24:00h	48	32	16

Dies laborables	Total hores	HLD	HLN
250	12.000	8.000	4.000



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

Hores dia festiu				Hores dia festiu			
Horari	Total hores	HFD	HFN	Horari	Total hores	HFD	HFN
00:00h a 24:00h	48	32	16	00:00h a 24:00h	48	32	16
Dies festius				Dies festius			
Total hores	HFD	HFN		Total hores	HLD	HLN	
116	5.568	3.712	1.856	115	5.520	3.680	1.840
Total hores: 17.520				Total hores: 17.520			

ANY 2026

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% total hores
HLD	7.968	17,64 €	140.555,52 €	42,84%
HLN	3.984	19,48 €	77.608,32 €	23,66%
HFD	3.712	19,13 €	71.010,56 €	21,64%
HFN	1.856	20,96 €	38.901,76 €	11,86%
Total	17.520		328.076,16 €	100,00%

Costos personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	328.076,16 €
Antiguitat: 24 quinquennis (921,79 €/any proporcional al venciment)	21.738,88 €
Plus cap d'equip (155,61 €/mes x 12 mesos)	1.867,37 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any (2 VS)	447,44 €
Total	352.129,85 €

	PBL
Costos personal	352.129,85 €
DG 13%	45.776,88 €
BI 6%	21.127,79 €
Total sense IVA	419.034,53 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2026
HLD	42,84%	179.524,22 €	7.968	22,53 €
HLN	23,66%	99.125,05 €	3.984	24,88 €
HFD	21,64%	90.698,08 €	3.712	24,43 €
HFN	11,86%	49.687,18 €	1.856	26,77 €
	100,00%	419.034,53 €	17.520	

ANY 2027

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
-----------------	--------------	----------------------------	---------------	---------------

3



Doc.original signat per:
Esther Vallbona Borgas
24/05/2025

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 10/06/2028

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



07JMHZDQAMLUOT1IJZ3F6L8XJD8NOPPL

Data creació còpia:
10/06/2025 12:23:12

Pàgina 3 de 11

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

HLD	8.000	17,99 €	143.920,00 €	43,02%
HLN	4.000	19,87 €	79.480,00 €	23,76%
HFD	3.680	19,51 €	71.796,80 €	21,46%
HFN	1.840	21,38 €	39.339,20 €	11,76%
	17.520		334.536,00 €	100,00%

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	334.536,00 €
Antiguitat (26 quinquennis, 940,22 €/any proporcional al venciment)	24.132,32 €
Plus cap d'equip (158,73 €/mes x 12 mesos)	1.904,72 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any (2V)	447,44 €
Total	361.020,48 €

	PBL
Costos personal	361.020,48 €
DG 13%	46.932,66 €
BI 6%	21.661,23 €
Total sense IVA	429.614,37 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2027
HLD	43,02%	184.823,46 €	8.000	23,10 €
HLN	23,76%	102.068,99 €	4.000	25,52 €
HFD	21,46%	92.202,15 €	3.680	25,05 €
HFN	11,76%	50.519,78 €	1.840	27,46 €
	100,00%	429.614,37 €	17.520	

Mitjana preu hora 2026-2027:

	2026	2027	Mitjana 2026 - 2027
HLD	22,53 €	23,10 €	22,82 €
HLN	24,88 €	25,52 €	25,20 €
HFD	24,43 €	25,05 €	24,74 €
HFN	26,77 €	27,46 €	27,12 €

b) Import de licitació 2026

	Preu/hora	Hores 2026	Import licitació 2026
HLD	22,82 €	7.968	181.829,76 €
HLN	25,20 €	3.984	100.396,80 €
HFD	24,74 €	3.712	91.834,88 €
HFN	27,12 €	1.856	50.334,72 €
		17.520	424.396,16 €



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

c) Import de la pròrroga 2027

	Preu/hora	Hores 2027	Import 2027
HLD	22,82 €	8.000	182.560,00
HLN	25,20 €	4.000	100.800,00
HFD	24,74 €	3.680	91.043,20
HFN	27,12 €	1.840	49.900,80
		17.520	424.304,00

d) Valor estimat del contracte

Import de licitació sense IVA	424.396,16 €
IVA 21%	89.123,19 €
Import de licitació IVA inclòs	513.519,35 €
Pròrroga 2027	424.304,00 €
Modificacions 20%	84.879,23 €
VEC	933.579,39 €

Lot 2. CRAE Torre Vicens, a Lleida

a) Obtenció del preu hora

ANY 2026

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
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 laborables	Total hores	HLD	HLN
249	5.976	3.984	1.992
Dies festius	Total hores	HFD	HFN
116	2.784	1.856	928
Total hores:			8.760

ANY 2027

Hores dia laborable			
Horari	Hores	HLD	HLN
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 laborables	Total hores	HLD	HLN
250	6.000	4.000	2.000
Dies festius	Total hores	HFD	HFN
115	2.760	1.840	920
Total hores:			8.760

ANY 2026



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

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

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	164.038,08 €
Antiguitat (8 quinquennis, 921,79 €/any proporcional al venciment)	6.298,90 €
Plus cap d'equip (155,61 €/mes x 12 mesos)	1.867,37 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
Total	172.428,07 €

	PBL
Costos personal	172.428,07 €
DG 13%	22.415,65 €
BI 6%	10.345,68 €
Total sense IVA	205.189,40 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2026
HLD	42,84%	87.907,95 €	3.984	22,07 €
HLN	23,66%	48.538,74 €	1.992	24,37 €
HFD	21,64%	44.412,29 €	1.856	23,93 €
HFN	11,86%	24.330,42 €	928	26,22 €
	100,00%	205.189,40 €	8.760	

2027

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	4.000	17,99 €	71.960,00 €	43,02%
HLN	2.000	19,87 €	39.740,00 €	23,76%
HFD	1.840	19,51 €	35.898,40 €	21,46%
HFN	920	21,38 €	19.669,60 €	11,76%
Total	8.760		167.268,00 €	100,00%

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	167.268,00 €
Antiguitat (9 quinquennis, 940,22 €/any proporcional al venciment)	7.835,17 €
Plus cap d'equip (158,73 €/mes x 12 mesos)	1.904,72 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
Total	177.231,60 €



Doc. original signat per:
Esther Vallbona Borgas
24/05/2025

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 10/06/2028

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



07JMHZDQAMLUOT1IJZ3F6L8XJD8NOPPL

Data creació còpia:
10/06/2025 12:23:12

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

	PBL
Costos personal	177.231,60 €
DG 13%	23.040,11 €
BI 6%	10.633,90 €
Total sense IVA	210.905,61 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2027
HLD	43,02%	90.733,25 €	4.000	22,68 €
HLN	23,76%	50.107,54 €	2.000	25,05 €
HFD	21,46%	45.263,73 €	1.840	24,60 €
HFN	11,76%	24.801,09 €	920	26,96 €
	100,00%	210.905,61 €	8.760	

Mitjana preu hora 2026-2027:

	2026	2027	Mitjana 2026 - 2027
HLD	22,07 €	22,68 €	22,38 €
HLN	24,37 €	25,05 €	24,71 €
HFD	23,93 €	24,60 €	24,27 €
HFN	26,22 €	26,96 €	26,59 €

b) Import de licitació 2026

	Preu/hora	Hores 2026	Import licitació 2026
HLD	22,38 €	3.984	89.161,92 €
HLN	24,71 €	1.992	49.222,32 €
HFD	24,27 €	1.856	45.045,12 €
HFN	26,59 €	928	24.675,52 €
		8.760	208.104,88 €

c) Import de la pròrroga 2027

	Preu/hora	Hores 2027	Import 2027
HLD	22,38 €	4.000	89.520,00 €
HLN	24,71 €	2.000	49.420,00 €
HFD	24,27 €	1.840	44.656,80 €
HFN	26,59 €	920	24.462,80 €
		8.760	208.059,60 €

d) Valor estimat del contracte

7



Doc. original signat per:
Esther Vallbona Borgas
24/05/2025

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al web csv.gencat.cat fins al 10/06/2028

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



07JMHZDQAMLUOT1IJZ3F6L8XJD8NOPPL

Data creació còpia:
10/06/2025 12:23:12

Pàgina 7 de 11

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

Import de licitació sense IVA	208.104,88 €
IVA 21%	43.702,02 €
Import de licitació IVA inclòs	251.806,90 €
Pròrroga 2027	208.059,60 €
Modificacions 20%	41.620,98 €
VEC	457.785,46 €

Lot 3. CRAE Enric Llaberia, a Lleida

a) Obtenció del preu hora

ANY 2026

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

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

Dies festius	Total hores	HFD	HFN
116	2.784	1.856	928

Total hores:			8.760
--------------	--	--	--------------

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
--------------	--	--	--------------

ANY 2026

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

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	164.038,08 €
Antiguitat (10 quinquennis, 921,79 €/any proporcional al venciment)	9.064,27 €
Plus cap d'equip (155,61 €/mes x 12 mesos)	1.867,37 €



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

Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
Total	175.193,44 €

	PBL
Costos personal	175.193,44 €
DG 13%	22.775,15 €
BI 6%	10.511,61 €
Total sense IVA	208.480,19 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2026
HLD	42,84%	89.317,80 €	3.968	22,42 €
HLN	23,66%	49.317,20 €	1.984	24,76 €
HFD	21,64%	45.124,57 €	1.872	24,31 €
HFN	11,86%	24.720,62 €	936	26,64 €
	100,00%	208.480,19 €	8.760	

2027

Tipologia hores	Hores anuals	Preu/hora sense antiguitat	Cost personal	% sobre total
HLD	4.000	17,99 €	71.960,00 €	43,02%
HLN	2.000	19,87 €	39.740,00 €	23,76%
HFD	1.840	19,51 €	35.898,40 €	21,46%
HFN	920	21,38 €	19.669,60 €	11,76%
Total	8.760		167.268,00 €	100,00%

Costos de personal	
Cost preu hora sense antiguitat x hores anuals	167.268,00 €
Antiguitat (11 quinquennis, 940,22 €/any proporcional al venciment)	9.793,96 €
Plus cap d'equip (158,73 €/mes x 12 mesos)	1.904,72 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
Total	179.190,39 €

	PBL
Costos personal	179.190,39 €
DG 13%	23.294,75 €
BI 6%	10.751,42 €
Total sense IVA	213.236,57 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2027
HLD	43,02%	91.736,04 €	4.000	22,93 €
HLN	23,76%	50.661,34 €	2.000	25,33 €
HFD	21,46%	45.763,99 €	1.840	24,87 €



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

HFN	11,76%	25.075,20 €	920	27,26 €
	100,00%	213.236,57 €	8.760	

Mitjana preu hora 2026-2027:

	2026	2027	Mitjana 2026 - 2027
HLD	22,42 €	22,93 €	22,68 €
HLN	24,76 €	25,33 €	25,05 €
HFD	24,31 €	24,87 €	24,59 €
HFN	26,64 €	27,26 €	26,95 €

b) Import de licitació 2026

	Preu/hora	Hores 2026	Import licitació 2026
HLD	22,68 €	3.984	90.357,12 €
HLN	25,05 €	1.992	49.899,60 €
HFD	24,59 €	1.856	45.639,04 €
HFN	26,95 €	928	25.009,60 €
		8.760	210.905,36 €

c) Import de la pròrroga 2027

	Preu/hora	Hores 2027	Import 2027
HLD	22,68 €	4.000	90.720,00 €
HLN	25,05 €	2.000	50.100,00 €
HFD	24,59 €	1.840	45.245,60 €
HFN	26,95 €	920	24.794,00 €
		8.760	210.859,60 €

d) Valor estimat del contracte

Import de licitació sense IVA	210.905,36 €
IVA 21%	44.290,13 €
Import de licitació IVA inclòs	255.195,49 €
Pròrroga 2027	210.859,60 €
Modificacions 20%	42.181,07 €
VEC	463.946,03 €

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

10



Doc. original signat per:
Esther Vallbona Borgas
24/05/2025

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al
web csv.gencat.cat fins al 10/06/2028

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



07JMHZDQAMLUOT1IJZ3F6L8XJD8NOPPL

Data creació còpia:
10/06/2025 12:23:12

Pàgina 10 de 11

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

	Licitació 2026	Pròrroga 2027	Modificacions
Lot 1. CA La Mercè	424.396,16 €	424.304,00 €	84.879,23 €
Lot 2. CRAE Torre Vicens	208.104,88 €	208.059,60 €	41.620,98 €
Lot 3. CRAE Enric Llaberia	210.905,36 €	210.859,60 €	42.181,07 €
Total	843.406,40 €	843.223,20 €	168.681,28 €

VEC 1.855.310,88 €

Esther Vallbona Borgas
Subdirectora General d'Atenció a la Infància i l'Adolescència



Doc. original signat per:
Esther Vallbona Borgas
24/05/2025

Document electrònic garantit amb signatura electrònica. Podeu verificar la seva integritat al
web csv.gencat.cat fins al 10/06/2028

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



07JMHZDQAMLUOT1IJZ3F6L8XJD8NOPPL

Data creació còpia:
10/06/2025 12:23:12