

**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 CRAE TORRE VICENS A LLEIDA, DEPENDÈNCIA
DE LA DIRECCIÓ GENERAL DE PREVENCIÓ I PROTECCIÓ 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 (Clàusula de garantia salarial), per calcular els preus sense antiguitat del 2027 s'ha aplicat un 2% sobre els preus del 2026.



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

VIGILANT DE SEGURETAT 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 (plus centre).

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).

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

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

Hores dia festiu			
Horari	Total hores	HFD	HFN



Doc. original signat per:
Esther Vallbona Borgas
31/07/2025

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

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0R26PMVFKIDJ0GNQQHMFOPUQD4YNOZXJ

Data creació còpia:
10/10/2025 14:12:20

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

00:00h a 24:00h	24	16	8	00:00h a 24:00h	24	16	8
-----------------	----	----	---	-----------------	----	----	---

Dies festius	Total hores	HFD	HFN	Dies festius	Total hores	HLD	HLN
116	2.784	1.856	928	115	2.760	1.840	920

Total hores:			8.760	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: 8 quinquennis de 921,79 €/any (càlcul proporcional al venciment i la jornada)	6.298,90 €
Plus centre: 160,80 €/mes x 12 mesos (càlcul proporcional a la jornada)	9.937,44 €
Plus cap d'equip: 155,61 €/mes x 12 mesos (càlcul proporcional a la jornada)	1.867,37 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
Total	182.365,51 €

S'ha tingut en compte un plus de centre de 160,80 €/mes, a raó de la tipologia del centre atenent la seva complexitat, segons la memòria i la informació rebuda per part de l'actual empresa adjudicatària.

	PBL
Costos personal	182.365,51 €
DG 13%	23.707,52 €
BI 6%	10.941,93 €
Total sense IVA	217.014,95 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2026
HLD	42,84%	92.974,29 €	3.984	23,34 €
HLN	23,66%	51.336,15 €	1.992	25,77 €
HFD	21,64%	46.971,88 €	1.856	25,31 €
HFN	11,86%	25.732,63 €	928	27,73 €
	100,00%	217.014,95 €	8.760	



Doc. original signat per:
Esther Vallbona Borgas
31/07/2025

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

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0R26PMVFKIDJ0GNQQHMFOPUQD4YNOZXJ

Data creació còpia:
10/10/2025 14:12:20

Any 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 de 940,22 €/any (càlcul proporcional al venciment i la jornada)	7.835,17 €
Plus centre: 160,80 €/mes x 12 mesos (càlcul proporcional a la jornada)	9.937,44 €
Plus cap d'equip: 158,73 €/mes x 12 mesos (càlcul proporcional a la jornada)	1.904,72 €
Plus nits Nadal i Cap d'Any	223,72 €
Total	187.169,04 €

S'ha tingut en compte un plus de centre de 160,80 €/mes, a raó de la tipologia del centre atenent la seva complexitat, segons la memòria i la informació rebuda per part de l'actual empresa adjudicatària.

	PBL
Costos personal	187.169,04 €
DG 13%	24.331,98 €
BI 6%	11.230,14 €
Total sense IVA	222.731,16 €

Tipologia hores	% sobre total sense IVA	Import	Hores anuals	Preu/hora 2027
HLD	43,02%	95.820,68 €	4.000	23,96 €
HLN	23,76%	52.917,09 €	2.000	26,46 €
HFD	21,46%	47.801,68 €	1.840	25,98 €
HFN	11,76%	26.191,70 €	920	28,47 €
	100,00%	222.731,16 €	8.760	

Mitjana preu hora 2026-2027:

	2026	2027	Mitjana 2026 - 2027
HLD	23,34 €	23,96 €	23,65 €
HLN	25,77 €	26,46 €	26,12 €
HFD	25,31 €	25,98 €	25,65 €
HFN	27,73 €	28,47 €	28,10 €



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

b) Import de licitació 2026

	Preu/hora	Hores 2026	Import licitació 2026
HLD	23,65 €	3.984	94.221,60 €
HLN	26,12 €	1.992	52.031,04 €
HFD	25,65 €	1.856	47.606,40 €
HFN	28,10 €	928	26.076,80 €
		8.760	219.935,84 €

c) Import de la pròrroga 2027

	Preu/hora	Hores 2027	Import 2027
HLD	23,65 €	4.000	94.600,00 €
HLN	26,12 €	2.000	52.240,00 €
HFD	25,65 €	1.840	47.196,00 €
HFN	28,10 €	920	25.852,00 €
		8.760	219.888,00 €

d) Valor estimat del contracte

Import de licitació sense IVA	219.935,84 €
IVA 21%	46.186,53 €
Import de licitació IVA inclòs	266.122,37 €
Pròrroga 2027	219.888,00 €
Modificacions 20%	43.987,17 €
VEC	483.811,01 €

Esther Vallbona Borgas
Subdirectora General de la Direcció General
de Prevenció i Protecció a la Infància i l'Adolescència



Doc. original signat per:
Esther Vallbona Borgas
31/07/2025

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

Original electrònic / Còpia electrònica autèntica

CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ



0R26PMVFKIDJ0GNQQHMFOPUQD4YNOZXJ

Data creació còpia:
10/10/2025 14:12:20