

Manel Espachs Pagès, enginyer industrial col·legiat 8.584 del Col·legi Oficial d'Enginyers Industrials de Catalunya, en els aspectes d'assessorament tècnic exclusius de la seva competència, i a petició de l'Ajuntament de Santa Eugènia de Berga, proposa el següent

ESTUDI ECONÒMIC PER A LA CONTRACTACIÓ DELS SERVEIS DE PREVENCIÓ I CONTROL DE LA LEGIONEL·LOSI I DEL CONTROL INTEGRAT DE PLAGUES EN LES INSTAL·LACIONS MUNICIPALS I ESPAIS PÚBLICS DE SANTA EUGÈNIA DE BERGA.

Índex:

0. Costos salarials estimats del personal
1. Lot 1. Prevenció i control de la legionel·losi
2. Lot 2. Prevenció i control integrat de plagues
3. Conclusions

0. COSTOS SALARIALS ESTIMATS DEL PERSONAL

Quant als costos del personal, l'empresa adjudicatària de cadascun dels dos lots estarà obligada al compliment dels convenis col·lectius que siguin d'aplicació. Pel personal que es troba dins l'àmbit del present contracte, es pot contemplar el vigent Conveni col·lectiu estatal del sector de la desinfecció, desinsectació i desratització (codi número 99007605011992), inscrit i publicat en la Resolució de 16 d'octubre de 2024, del Ministeri de Treball i Economia Social. Aquest conveni es té en compte únicament per a estimar els costos salarials del personal en l'execució del servei, pel que no perjudica el conveni laboral que hi sigui d'aplicació.

El conveni col·lectiu sectorial estatal, en el seu article 8 indica que serà vigent fins el 31 de desembre de 2026, i es considerarà prorrogat tàcitament en tots els seus termes, per anys naturals, si cap de les parts no formula la denúncia i s'arriba a l'acord corresponent.

L'article 14 indica els grups professionals en que queda enquadrat el personal, i es defineixen les seves tasques i funcions bàsiques més representatives. Els sis grups professionals són els següents:

- Grup I: Comandaments superiors, responsables tècnics
- Grup II: Caps de departament, caps de secció
- Grup III: Supervisors de servei, oficials 1a
- Grup IV: Coordinadors d'equips, xofers-aplicadors 1a, oficials 2a, ajudants de laboratori
- Grup V: Xofers-aplicadors 2a
- Grup VI: Ajudants d'aplicador, auxiliars

Segons l'article 21, la jornada màxima anual és de 1.755 hores de treball efectiu, de les quals 175'5 hores podran distribuir-se irregularment al llarg de l'any, però mai en diumenges, festius o permisos retribuïts. La jornada ordinària de treball diari podrà ampliar-se a 10 hores un màxim de 25 dies a l'any, i entre una jornada i una altra sempre hi haurà almenys 12 hores de descans.

L'article 22 inclou les condicions de les hores extraordinàries, entre les quals s'esmenta que es podran realitzar fins a 80 hores per treballador i any, amb un valor del 20% més que el valor de l'hora ordinària.

En l'article 23 es tracten les vacances, i en el 24 les llicències retribuïdes entre les quals hi haurà dos dies de permís retribuït per assumptes propis.

En l'article 25 i següents s'exposa l'estructura retributiva, amb el salari base i els complementos salarials, entre els quals s'hi troben el complement mensual d'antiguitat del 4% per cada 5 anys treballats, plus per serveis especials realitzats en diumenges o en horari nocturn, plus per neteja de roba de treball 11 mesos a l'any, plus dels 14 dies festius anuals, dietes, quilometratge, i les dues gratificacions anuals de Nadal i estiu.

Pel que fa a la formació, en l'article 42 s'esmenta que els treballadors amb un any d'antiguitat tindran dret a un permís retribuït de 20 hores anuals de formació professional vinculada a l'activitat de l'empresa.

En l'article 43 hi ha les taules salarials pels anys 2024, 2025 i 2026, pels diferents grups professionals i categories, amb els salaris base mensuals, salaris anuals, plus d'antiguitat, i plus de neteja de roba.

A continuació s'exposen les taules salarials de l'any 2026 per a les principals categories a tenir en compte en la determinació dels costos de personal de la present licitació.

	Salari anual	Plus antiguitat	Plus neteja roba
Responsable tècnic	28.615,16 €	81,76 €	
Supervisor de servei	21.429,66 €	61,23 €	
Coordinador d'equips	20.194,02 €	57,70 €	40,30 €
Xofer-aplicador 1a	19.521,60 €	55,78 €	40,30 €
Xofer-aplicador 2a	18.903,57 €	54,01 €	40,30 €
Ajudant d'aplicador	17.772,02 €	50,78 €	40,30 €

Segons el conveni col·lectiu estatal, la persona amb funcions de responsable tècnica és aquella que amb la titulació o formació exigida per la legislació vigent assumeix la responsabilitat de departament de l'empresa, prestant el seu assessorament a la planificació i execució dels serveis propis de l'activitat. Els coordinadors d'equips tenen la formació exigida i experiència suficient per realitzar els serveis propis de l'empresa en els diferents clients, i poden tenir al seu càrrec entre 3 i 8 aplicadors. En el cas dels xofers-aplicadors 1a, realitzen els serveis i poden tenir al seu càrrec fins a 2 aplicadors 2a.

A partir de les taules anteriors, amb el salari brut anual del 2023 més l'estimació dels diferents plusos i d'altres complements que pot haver d'acord amb el conveni d'aplicació, els increments deguts a l'augment del salari mínim interprofessional, més les despeses de seguretat social, les previsions d'increment de salari, les cobertures i absentisme laboral, i d'altres a càrrec de l'empresa, resultaran els costos directes del personal que s'estimen a efectes únicament de determinar el cost anual del servei i el pressupost base de licitació. En la licitació les empreses calcularan els seus costos, i durant la vigència del present contracte els imports finals dependran de les unitats executades de les diferents prestacions a realitzar, segons les necessitats municipals.

Pel que fa a les previsions d'increment de salari, es preveu que la vigència inicial del present contracte sigui de dos anys, i a més hi podrà haver fins a 2 pròrrogues de fins a un any cadascuna. Es considerarà en els càlculs del cost de personal, un possible augment mitjà dels salaris del 5% durant el període de vigència del contracte respecte els imports de les taules salarials del 2026.

També es considera a efectes de càlcul un percentatge per les despeses que suporta l'adjudicatària degudes a permisos, llicències retribuïdes, incapacitat temporal, suplències i absentisme laboral, representacions sindicals i per altres imprevistos. Prenent com a base antecedents i referències del sector, s'estimarà a efectes de càlcul un increment mig de despeses per absentisme i resta de conceptes del 4%.

En els costos directes s'hi inclouran únicament les dedicacions de les persones que participaran de forma directa en l'execució del servei, com les tasques d'assessorament tècnic, planificació, execució i seguiment dels treballs de prevenció i control. En els dos lots es considerarà la dedicació d'una persona amb la categoria de responsable tècnica que s'encarregarà de la coordinació tècnica de les prestacions, i els equips formats per xofers-aplicadors de 1a i 2a, i eventualment per ajudants aplicadors.

En cadascun dels dos lots, la persona responsable de l'adjudicatària, persones responsables del servei, i la resta del personal d'administració i de suport s'imputaran en les despeses generals.

Els diferents plusos, complements i similars s'estimaran segons la categoria i les característiques de cada lloc de treball, d'acord amb les dedicacions estimades, previsió d'horaris, treballs en dies festius, i també tenint en compte els antecedents en les actuacions de prevenció i control de legionel·losi i de control integrat de plagues realitzades en el municipi durant els darrers anys.

Amb les consideracions anteriors, els costos del personal que es tindran en compte a efectes de càlcul per a la determinació del cost anual estimat de cadascun dels dos lots del present contracte, considerant els aspectes

indicats pel que fa al vigent conveni laboral de referència, els preus actuals de mercat del sector, la previsió d'increment salarial, absentisme i cobertures, i la totalitat de despeses per a l'empresa, seran els següents:

Categoria	Salari base conveni 2026	Varis plusos SMI i altres conveni	Brut anual	Seguretat social	Cost empresa	Increment mig contracte 5%	Suplències i absentisme 4%	Cost total estimat anual	Preu hora
responsable tècnic	28.615,16 €	7.500,00 €	36.115,16 €	12.098,58 €	48.213,74 €	2.410,69 €	1.928,55 €	52.552,98 €	29,94 €
aplicador 1a	19.521,60 €	5.000,00 €	24.521,60 €	8.214,74 €	32.736,34 €	1.636,82 €	1.309,45 €	35.682,61 €	20,33 €
aplicador 2a	18.903,57 €	3.000,00 €	21.903,57 €	7.337,70 €	29.241,27 €	1.462,06 €	1.169,65 €	31.872,98 €	18,16 €
ajudant aplicador	17.772,02 €	1.500,00 €	19.272,02 €	6.456,13 €	25.728,15 €	1.286,41 €	1.029,13 €	28.043,68 €	15,98 €

En el desglossament dels costos salarials de cada categoria professional, no es tindrà en compte la desagregació de gènere, ja que en el moment de redactar el present estudi es desconeixen les persones que estaran a disposició del servei, i el conveni col·lectiu sectorial no fa cap referència al gènere del personal.

1. LOT 1. PREVENCIÓ I CONTROL DE LA LEGIONEL·LOSI

A continuació es determina el cost anual estimat pels serveis objecte del lot 1 del present contracte, que contemplin la prevenció i control de la legionel·losi en equipaments municipals i espai públic, amb les seves previsions i el desglossament dels costos directes i costos indirectes, tenint en compte els antecedents i els preus actuals de mercat en el sector, així com les necessitats i objectius del futur servei, que pretén incloure nous aspectes qualitius i d'eficiència, per tal d'obtenir una millor relació qualitat – preu en l'execució del contracte.

La determinació del preu del contracte es formularà en termes dels preus unitaris aplicats als components i les unitats d'execució que es preveuen per a la correcta prestació dels serveis durant la vigència del lot 1 del contracte, d'acord amb les seves condicions i segons les necessitats municipals.

Preus unitaris del lot 1

En el PPTP es determinen els preus unitaris per a les unitats d'execució dels serveis del lot 1.

Amb l'objectiu de facilitar la gestió i seguiment del contracte, així com futures modificacions, es creu oportú considerar varis components i unitats d'execució en el conjunt de les actuacions periòdiques anuals previstes de prevenció i control de la legionel·losi de les instal·lacions i espais objecte del contracte, així com de les actuacions correctives que siguin necessàries. Es determina un preu unitari pel cost de cada component i cada unitat d'execució de les actuacions a realitzar segons la tipologia de la instal·lació o espai a mantenir i les seves característiques, que juntament amb la previsió de la quantitat d'actuacions serviran per estimar el cost anual estimat del lot 1 del servei i determinar el pressupost base de licitació de la vigència inicial del contracte.

Tanmateix, es podran prendre aquests preus com a preus unitaris del lot 1, com a referència en cas de les modificacions previstes que pugui haver durant la vigència del contracte i les seves pròrrogues.

En l'import dels preus unitaris dels components i les unitats d'execució previstes, es contemplin la totalitat dels costos directes i costos indirectes necessaris per a les tasques que es preveuen, amb la totalitat dels mitjans humans i tècnics necessaris pels treballs que s'inclouen en el PPTP, i també la part proporcional de les despeses generals i benefici industrial, d'acord amb les condicions assenyalades en els plec i documents que serveixen de base a la present licitació. Finalment caldrà afegir l'impost de l'IVA.

En general, es considerarà un preu unitari per cada component o unitat d'execució a realitzar segons la seva tipologia. En cadascuna de les actuacions, els seus preus unitaris es determinen a partir del cost estimat de les dedicacions de personal, més el material dels tractaments, productes, i els mitjans tècnics per realitzar les actuacions segons les condicions i especificacions del PPTP i segons la proposta de cada licitadora. També es té en compte el percentatge dels costos indirectes.

Les empreses licitadores, en la seva oferta, en els criteris d'adjudicació automàtica proposaran una baixa a aplicar respecte cada component i cada unitat d'execució, i d'aquesta manera es determinaran directament els preus unitaris d'adjudicació, que seran els que resultin d'aplicar la baixa que hagi proposat l'adjudicatària en cadascun dels components i unitats d'execució previstes.

Els preus unitaris màxims de licitació de les diferents unitats d'execució del lot 1 del contracte, IVA exclòs, i les seves ponderacions estimades, són els següents:

	PREUS UNITARIS DE LES PARTIDES DEL LOT 1 (sense IVA) *	preu licitació (€/ut)	Ponderació (%)
P1	UT Preu anual redacció/revisió/actualització i implantació PPCL i tasques llibre registre en equipament	150,00 €	6,0%
P2	UT Preu revisió anual de tota la instal·lació aigua sanitària (AFCH i ACS) en equipament	90,00 €	4,0%
P3	UT Preu neteja i desinfecció anual de tota la xarxa (AFCH i ACS) des de picatge fins terminals en equipament	350,00 €	12,0%
P4	UT Preu revisió trimestral d'acumulador ACS	18,00 €	4,0%
P5	UT Preu neteja i desinfecció anual de sistema de reg camp futbol	320,00 €	4,0%
P6	UT Preu presa i transport conjunt mostres i analítiques legionel·la spp, aerobis totals i ferro	125,00 €	40,0%
P7	UT Preu presa i transport de mostra i analítica de detecció de legionel·la spp	60,00 €	5,0%
P8	UT Preu presa i transport de mostra i analítica d'aerobis totals	60,00 €	3,0%
P9	UT Preu presa i transport de mostra i analítica de ferro total	60,00 €	3,0%
P10	UT Preu presa i transport de mostra i analítica de potabilitat de control	200,00 €	3,0%
P11	UT Preu formació personal municipal per operacions menors diàries, setmanals i mensuals	180,00 €	3,0%
P12	UT Preu maletí complet d'equips de mesura i material per operacions menors del personal municipal	800,00 €	3,0%
P13	UT Preu anual pels consumibles per operacions menors del personal municipal i calibratges dels equips	400,00 €	4,0%
P14	UT Preu neteja, desinfecció i hipertèrmia d'acumulador ACS i xarxa en cas de brot	350,00 €	6,0%
			100%

Caldrà tenir en compte també les següents consideracions:

* Els preus unitaris són pels treballs executats en horari diürn laborable (8.00 a 22.00h) de dilluns a dissabtes no festius.

* Per les actuacions que s'executin en horari nocturn (22.00 a 6.00h) i festius, a petició municipal, s'incrementarà el preu unitari d'adjudicació en un 20%.

* Els preus unitaris ja contempnen la totalitat dels costos directes i indirectes necessaris, pel que únicament se'ls hi afegirà l'impost de l'IVA.

Despesa màxima estimativa del lot 1

Degut a les característiques dels serveis de prevenció i control de la legionel·losi, amb la previsió de tasques periòdiques programades d'acord amb la normativa però també amb actuacions correctives que caldrà realitzar quan hi hagi brots de legionel·la o quan hi hagi incidències, no és possible conèixer prèviament el número exacte de tasques i actuacions que seran realitzades cada any.

S'ha optat doncs per preveure una despesa màxima anual estimativa, basada en els preus unitaris per als diferents components i unitats a executar i en les previsions inicials dels serveis, que servirà per executar el màxim de treballs de prevenció i control que siguin necessaris d'acord amb el pressupost municipal assignat. Per tant, es podran executar tasques i actuacions del lot 1 per a un import màxim anual de 14.000,00 € sense IVA, i segons les necessitats, la partida podria no ser executada en la seva totalitat.

D'acord amb la previsió de la disposició addicional 33ª de la LCSP, la quantia del pressupost base dels serveis del lot 1 del contracte es considera estimativa i té el caràcter de pressupost màxim i limitatiu, condicionat a la quantitat d'actuacions que efectivament realitzi la contractista en funció dels serveis requerits, aplicant els corresponents preus unitaris, sense que el nombre d'entregues o prestacions incloses en l'objecte del contracte es defineixi amb exactitud al temps de celebrar-se, per quedar subordinades les mateixes a les necessitats de l'Administració.

Així doncs, la despesa estimada es calcula únicament a efectes de càlcul del pressupost base de licitació del present contracte. En qualsevol cas, finalment es facturaran únicament els components i les unitats executades en funció de les necessitats de l'administració i aplicant els preus unitaris d'adjudicació corresponents.

El cost dels salaris de les persones que executen les prestacions del contracte, formen part del preu total, pel que el pressupost base ha d'indicar de manera desglossada els costos salarials estimats per a cada categoria

professional. Per tant es desglossaran els costos del personal destinat a l'execució dels treballs i actuacions del servei, segons les dedicacions estimades de la persona responsable tècnica del contracte i de les diferents categories de tècnics aplicadors que executaran els treballs de prevenció i control de les instal·lacions.

La responsable de l'adjudicatària i el personal de suport i d'administració, s'imputaran dins el percentatge del 13% de les despeses generals.

En la dedicació de les persones adscrites al servei es tenen en compte les hores efectives presencials en que s'executen les tasques i actuacions, i també s'hi afegeix un 10% de dedicació indirecta que inclou la preparació dels treballs, desplaçaments, registres, documents, comunicacions, atenció telefònica, i altres temps destinats a tasques que encara que no siguin presencials de forma directa, són necessàries per a la correcta execució del contracte, i suposen un cost per a l'empresa.

A partir de la dedicació anual estimada del personal per a la realització de les tasques previstes en el lot 1, a efectes únicament de càlcul del pressupost base de licitació, tenint en compte el cost total anual per a l'empresa segons taules salarials i conveni col·lectiu del sector que s'ha pres com a referència, preus actuals de mercat, les previsions d'increment salarial durant la vigència del contracte, i considerant que s'executa la totalitat de la despesa màxima estimativa, resulten els següents costos directes de personal:

Categoria	Quantitat	Cost total anual	Hores anuals efectives	dedicació indirecta 10%	Total hores anuals	Percentatge anual 1.755h	Cost anual
responsable tècnic	1,00	52.552,98 €	28,00	2,80	30,80	0,0175	922,30 €
aplicador 1a	1,00	37.137,76 €	44,00	4,40	48,40	0,0276	1.024,20 €
aplicador 2a	1,00	31.872,98 €	68,00	6,80	74,80	0,0426	1.358,46 €
ajudant aplicador	1,00	28.043,68 €	68,00	6,80	74,80	0,0426	1.195,25 €
							4.500,21 €

Cal recordar que les estimacions anteriors de la dedicació de personal són únicament a efectes del càlcul del pressupost base de licitació del lot 1 del present contracte. S'ha estimat una dedicació efectiva per part de la responsable tècnica de 28 hores efectives anuals, i d'un equip d'operaris format per almenys un aplicador primera, aplicador segona i un ajudant segons les necessitats, amb una dedicació estimada de 44, 68 i 68 hores anuals respectivament per cada categoria.

Tal com assenyala la disposició addicional 33a de la LCSP, quan en els contractes hi ha un pressupost limitatiu, executant el servei de forma successiva i per preu unitari, sense que el número de prestacions incloses en l'objecte del contracte es defineixi amb exactitud en el moment de la seva licitació, per estar subordinades les mateixes a les necessitats de l'administració, s'haurà d'aprovar un pressupost màxim.

A continuació es desglossa el cost anual estimat dels serveis del lot 1 del contracte en els costos directes i indirectes. Aquest cost anual es podrà prendre com a pressupost màxim de licitació, tenint en compte els costos de personal anteriors i la resta de consideracions que s'han tingut en compte en el present estudi econòmic.

COSTOS DIRECTES ANUALS LOT 1	
Cost del personal (38%)	4.500,21 €
Productes, material i consumibles (22%)	2.584,49 €
Analítiques i laboratoris (29%)	3.385,88 €
Vehicles, transports i maquinària (6%)	705,88 €
Eines, equips i vestuari (5%)	588,25 €
TOTAL COSTOS DIRECTES LOT 1	11.764,71 €

COSTOS INDIRECTES ANUALS LOT 1	
Despeses Generals (13%)	1.529,41 €
Benefici Industrial (6%)	705,88 €

TOTAL COSTOS INDIRECTES LOT 1	2.235,29 €
COST ANUAL SERVEI LOT 1 (sense IVA)	14.000,00 €

Per analogia, a partir dels percentatges del desglossament del cost anual estimat del servei, el mateix desglossament es pot aplicar al preu de cadascun dels components i les unitats a executar. No obstant això, es tracta d'una estimació, i cada actuació tindrà el desglossament que li correspongui depenent de les tasques i tractaments concrets a efectuar i també de la metodologia i procediments de treball de l'adjudicatària.

Considerant un impost de l'IVA del 21%, i una vigència inicial del contracte de 2 anys, el cost anual estimat del servei del lot 1 i el seu pressupost base de licitació, serà el següent:

LOT 1	sense IVA	21% IVA	Total amb IVA
Estimació cost anual	14.000,00 €	2.940,00 €	16.940,00 €
Pressupost base de licitació 2 anys	28.000,00 €	5.880,00 €	33.880,00 €

Cal recordar que el desglossament en els costos directes i indirectes es realitza a partir de les estimacions que han servit únicament per determinar el pressupost base de licitació. Cada licitadora en l'elaboració de la seva oferta i segons les característiques de la seva proposta tècnica, aplicarà els conceptes i percentatges que consideri més oportuns per a l'execució de la totalitat de les tasques previstes en el PPTP i d'acord amb la seva oferta.

2. LOT 2. PREVENCIÓ I CONTROL INTEGRAT DE PLAGUES

A continuació es determina el cost anual estimat pels serveis objecte del lot 2 del present contracte, que contemplen la prevenció i control integrat de plagues en equipaments municipals i espai públic, amb les seves previsions i el desglossament dels costos directes i costos indirectes, tenint en compte els antecedents i els preus actuals de mercat en el sector, així com les necessitats i objectius del futur servei, que pretén incloure nous aspectes qualitatius i d'eficiència, per tal d'obtenir una millor relació qualitat – preu en l'execució del contracte.

La determinació del preu del contracte es formularà en termes dels preus unitaris aplicats als components i les unitats d'execució que es preveuen per a la correcta prestació dels serveis durant la vigència del lot 2 del contracte, d'acord amb les seves condicions i segons les necessitats municipals.

Preus unitaris del lot 2

En el PPTP es determinen els preus unitaris per a les unitats d'execució dels serveis del lot 2.

Amb l'objectiu de facilitar la gestió i seguiment del contracte, així com futures modificacions, es creu oportú considerar varis components i unitats d'execució en el conjunt de les actuacions periòdiques anuals previstes de prevenció i control de plagues dels edificis i espais objecte del contracte, així com de les actuacions correctives que siguin necessàries. Es determina un preu unitari pel cost de cada component i cada unitat d'execució de les actuacions a realitzar segons la tipologia de la instal·lació o espai a mantenir i les seves característiques, que juntament amb la previsió de la quantitat d'actuacions serviran per estimar el cost anual estimat del lot 1 del servei i determinar el pressupost base de licitació de la vigència inicial del contracte.

Tanmateix, es podran prendre aquests preus com a preus unitaris del lot 2, com a referència en cas de les modificacions previstes que pugui haver durant la vigència del contracte i les seves pròrrogues.

En l'import dels preus unitaris dels components i les unitats d'execució previstes, es contemplen la totalitat dels costos directes i costos indirectes necessaris per a les tasques que es preveuen, amb la totalitat dels mitjans humans i tècnics necessaris pels treballs que s'inclouen en el PPTP, i també la part proporcional de les despeses generals i benefici industrial, d'acord amb les condicions assenyalades en els plecs i documents que serveixen de base a la present licitació. Finalment caldrà afegir l'impost de l'IVA.

En general, es considerarà un preu unitari per cada component o unitat d'execució a realitzar segons la seva tipologia. En cadascuna de les actuacions, els seus preus unitaris es determinen a partir del cost estimat de les dedicacions de personal, més el material dels tractaments, productes, i els mitjans tècnics per realitzar les

actuacions segons les condicions i especificacions del PPTP i segons la proposta de cada licitadora. També es té en compte el percentatge dels costos indirectes.

Les empreses licitadores, en la seva oferta, en els criteris d'adjudicació automàtica proposaran una baixa a aplicar respecte cada component i cada unitat d'execució, i d'aquesta manera es determinaran directament els preus unitaris d'adjudicació, que seran els que resultin d'aplicar la baixa que hagi proposat l'adjudicatària en cadascun dels components i unitats d'execució previstes.

Els preus unitaris màxims de licitació de les diferents unitats d'execució del lot 2 del contracte, IVA exclòs, i les seves ponderacions estimades, són els següents:

	PREUS UNITARIS DE LES PARTIDES DEL LOT 2 (sense IVA) *	preu licitació (€/ut)	Ponderació (%)
P1	UT Preu anual redacció / revisió / actualització i implantació PCIP del terme municipal	400,00 €	5,0%
P2	UT Preu actuació control preventiu desratització / desinsectació en clavegueram o espai públic	200,00 €	20,0%
P3	UT Preu actuació control preventiu desratització + desinsectació en equipaments o espais de risc baix	160,00 €	12,0%
P4	UT Preu actuació control preventiu desratització + desinsectació en equipaments de risc mig o alt	380,00 €	15,0%
P5	UT Preu actuació control preventiu mosquit tigre en embornals clavegueram o espai públic	200,00 €	6,0%
P6	UT Preu actuació correctiva retirada niu de vespa comuna o abelles accessible amb escala	175,00 €	4,0%
P7	UT Preu actuació correctiva retirada niu de vespa asiàtica accessible amb escala	350,00 €	4,0%
P8	UT Preu hora efectiva oficial 1a o tècnic aplicador 1a en altres actuacions correctives	42,00 €	10,0%
P9	UT Preu hora efectiva oficial 2a o tècnic aplicador 2a en altres actuacions correctives	35,00 €	8,0%
P10	UT Preu hora efectiva auxiliar o ajudant aplicador en altres actuacions correctives	25,00 €	6,0%
P11	UT Preu productes a utilitzar (percentatge sobre el 100% del PVP) en altres actuacions correctives	100,00 €	10,0%
			100%

Caldrà tenir en compte també les següents consideracions:

* Els preus unitaris són pels treballs executats en horari diürn laborable (8.00 a 22.00h) de dilluns a dissabtes no festius.

* Per les actuacions i mà d'obra que s'executin en horari nocturn (22.00 a 6.00h) i festius, a petició municipal, s'incrementarà el preu unitari d'adjudicació en un 20%.

* Els preus unitaris ja contempnen la totalitat dels costos directes i indirectes necessaris, pel que únicament se'ls hi afegirà l'impost de l'IVA.

Despesa màxima estimativa del lot 2

Degut a les característiques dels serveis de control integrat de plagues, amb la previsió de tasques periòdiques programades d'acord amb la normativa però també amb actuacions correctives que caldrà realitzar quan hi hagi brots d'alguna espècie o quan hi hagi incidències, no és possible conèixer prèviament el número exacte de tasques i actuacions que seran realitzades cada any.

S'ha optat doncs per preveure una despesa màxima anual estimativa, basada en els preus unitaris per als diferents components i unitats a executar i en les previsions inicials dels serveis, que servirà per executar el màxim de treballs de prevenció i control que siguin necessaris d'acord amb el pressupost municipal assignat. Per tant, es podran executar tasques i actuacions del lot 2 per a un import màxim anual de 6.000,00 € sense IVA, i segons les necessitats, la partida podria no ser executada en la seva totalitat.

D'acord amb la previsió de la disposició addicional 33ª de la LCSP, la quantia del pressupost base dels serveis del lot 2 del contracte es considera estimativa i té el caràcter de pressupost màxim i limitatiu, condicionat a la quantitat d'actuacions que efectivament realitzi la contractista en funció dels serveis requerits, aplicant els corresponents preus unitaris, sense que el nombre d'entregues o prestacions incloses en l'objecte del contracte es defineixi amb exactitud al temps de celebrar-se, per quedar subordinades les mateixes a les necessitats de l'Administració.

Així doncs, la despesa estimada es calcula únicament a efectes de càlcul del pressupost base de licitació del present contracte. En qualsevol cas, finalment es facturaran únicament els components i les unitats executades en funció de les necessitats de l'administració i aplicant els preus unitaris d'adjudicació corresponents.

El cost dels salaris de les persones que executen les prestacions del contracte, formen part del preu total, pel que el pressupost base ha d'indicar de manera desglossada els costos salarials estimats per a cada categoria professional. Per tant es desglossaran els costos del personal destinat a l'execució dels treballs i actuacions del servei, segons les dedicacions estimades de la persona responsable tècnica del contracte i de les diferents categories de tècnics aplicadors que executaran els treballs de prevenció i control de les instal·lacions.

La responsable de l'adjudicatària i el personal de suport i d'administració, s'imputaran dins el percentatge del 13% de les despeses generals.

En la dedicació de les persones adscrites al servei es tenen en compte les hores efectives presencials en que s'executen les tasques i actuacions, i també s'hi afegeix un 10% de dedicació indirecta que inclou la preparació dels treballs, desplaçaments, registres, documents, comunicacions, atenció telefònica, i altres temps destinats a tasques que encara que no siguin presencials de forma directa, són necessàries per a la correcta execució del contracte, i suposen un cost per a l'empresa.

A partir de la dedicació anual estimada del personal per a la realització de les tasques previstes en el lot 2, a efectes únicament de càlcul del pressupost base de licitació, tenint en compte el cost total anual per a l'empresa segons taules salarials i conveni col·lectiu del sector que s'ha pres com a referència, preus actuals de mercat, les previsions d'increment salarial durant la vigència del contracte, i considerant que s'executa la totalitat de la despesa màxima estimativa, resulten els següents costos directes de personal:

Categoria	Quantitat	Cost total anual	Hores anuals efectives	dedicació indirecta 10%	Total hores anuals	Percentatge anual 1.755h	Cost anual
responsable tècnic	1,00	52.552,98 €	20,00	2,00	22,00	0,0125	658,78 €
aplicador 1a	1,00	37.137,76 €	40,00	4,00	44,00	0,0251	931,09 €
aplicador 2a	1,00	31.872,98 €	20,00	2,00	22,00	0,0125	399,55 €
ajudant aplicador	1,00	28.043,68 €	16,00	1,60	17,60	0,0100	281,24 €
							2.270,66 €

Cal recordar que les estimacions anteriors de la dedicació de personal són únicament a efectes del càlcul del pressupost base de licitació del lot 2 del present contracte. S'ha estimat una dedicació efectiva per part de la responsable tècnica de 20 hores efectives anuals, i d'un equip d'operaris format per almenys un aplicador primera, aplicador segona i un ajudant segons les necessitats, amb una dedicació estimada de 40, 20 i 16 hores anuals respectivament per cada categoria.

Tal com assenyala la disposició addicional 33a de la LCSP, quan en els contractes hi ha un pressupost limitatiu, executant el servei de forma successiva i per preu unitari, sense que el número de prestacions incloses en l'objecte del contracte es defineixi amb exactitud en el moment de la seva licitació, per estar subordinades les mateixes a les necessitats de l'administració, s'haurà d'aprovar un pressupost màxim.

A continuació es desglossa el cost anual estimat dels serveis del lot 2 del contracte en els costos directes i indirectes. Aquest cost anual es podrà prendre com a pressupost màxim de licitació, tenint en compte els costos de personal anteriors i la resta de consideracions que s'han tingut en compte en el present estudi econòmic.

COSTOS DIRECTES ANUALS LOT 2	
Cost del personal (45%)	2.270,66 €
Productes, material i consumibles (40%)	2.016,81 €
Eines, equips i vestuari (10%)	504,20 €
Vehicles, transports i maquinària (5%)	250,35 €
TOTAL COSTOS DIRECTES LOT 2	5.042,02 €

COSTOS INDIRECTES ANUALS LOT 2	
--------------------------------	--

Despeses Generals (13%)	655,46 €
Benefici Industrial (6%)	302,52 €
TOTAL COSTOS INDIRECTES LOT 2	957,98 €

COST ANUAL SERVEI LOT 2 (sense IVA)	6.000,00 €
--	-------------------

Per analogia, a partir dels percentatges del desglossament del cost anual estimat del servei, el mateix desglossament es pot aplicar al preu de cadascun dels components i les unitats a executar. No obstant això, es tracta d'una estimació, i cada actuació tindrà el desglossament que li correspongui depenent de les tasques i tractaments concrets a efectuar i també de la metodologia i procediments de treball de l'adjudicatària.

Considerant un impost de l'IVA del 21%, i una vigència inicial del contracte de 2 anys, el cost anual estimat del servei del lot 2 i el seu pressupost base de licitació, serà el següent:

LOT 2	sense IVA	21% IVA	Total amb IVA
Estimació cost anual	6.000,00 €	1.260,00 €	7.260,00 €
Pressupost base de licitació	12.000,00 €	2.520,00 €	14.520,00 €

Cal recordar que el desglossament en els costos directes i indirectes es realitza a partir de les estimacions que han servit únicament per determinar el pressupost base de licitació. Cada licitadora en l'elaboració de la seva oferta i segons les característiques de la seva proposta tècnica, aplicarà els conceptes i percentatges que consideri més oportuns per a l'execució de la totalitat de les tasques previstes en el PPTP i d'acord amb la seva oferta.

3. CONCLUSIONS

A partir del cost anual estimat per a cadascun dels dos lots, es determina el cost anual estimat pel conjunt del contracte.

	sense IVA	IVA	Total amb IVA
Cost anual lot 1	14.000,00 €	2.940,00 €	16.940,00 €
Cost anual lot 2	6.000,00 €	1.260,00 €	7.260,00 €
Cost anual conjunt contracte	20.000,00 €	4.200,00 €	24.200,00 €

	sense IVA	IVA	Total amb IVA
Pressupost base licitació lot 1	28.000,00 €	5.880,00 €	33.880,00 €
Pressupost base licitació lot 2	12.000,00 €	2.520,00 €	14.520,00 €
Pressupost base licitació contracte	40.000,00 €	8.400,00 €	48.400,00 €

Així doncs, considerant un IVA del 21%, el pressupost base de licitació per la durada inicial del contracte de 2 anys, es fixa en la quantitat de 48.400,00 €.

L'oferta econòmica de les licitadores s'efectuarà aplicant una baixa en els preus unitaris dels components i les unitats d'execució previstes en cadascun dels dos lots del servei, però la despesa màxima estimativa de cada lot no serà objecte de baixa.

Per altra banda, en cas que hi hagi un major número d'actuacions a realitzar que les previstes inicialment, el contracte contempla un augment de l'import de la despesa màxima estimativa anual de fins a un 20% de modificacions previstes en cadascun dels dos lots del servei, per si fos necessari.

Santa Eugènia de Berga, març de 2026