

DESGLOSSAMENT DE COSTOS DEL PRESSUPOST I CÀLCUL DEL VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE PER A LA PRESTACIÓ DEL SERVEI DE SUPORT PSICOLÒGIC ADREÇAT ALS ADOLESCENTS RESIDENTS AL CENTRE RESIDENCIAL D'EDUCACIÓ INTENSIVA (CREI) CAN RUBIÓ, D'ESPARREGUERA

L'objecte d'aquest contracte és el servei de suport psicològic adreçat als adolescents residents en el CREI Can Rubió, d'Esparreguera, centre propi del Departament de Drets Socials i Inclusió.

La funció principal d'aquest servei de suport psicològic és analitzar els trets psíquics, caracterològics i conductuals dels/de les usuaris/es ingressats/des (nois/es de 12 a 18 anys tutelats/des per la DGPPIA) i alhora analitzar el seu marc i estil relacional i la dinàmica grupal dins de la institució, actuant amb ells/elles des d'una vessant terapèutica-educativa.

1. Despeses directes

1.1. Costos salarials

El servei haurà d'estar format per un/a psicòleg/oga, titulat/da superior, amb llicenciatura o grau en psicologia (GRUP II), a jornada completa (Segons Conveni 1.701 hores, que corresponen a 38 hores de jornada mitjana setmanal).

Conveni: Resolució EMT/2054/2023, de 8 de juny i Resolució EMT/1721/2025, de 12 de maig, per les quals es disposa la inscripció i la publicació de les actes de la Comissió paritària del Conveni col·lectiu de Catalunya d'acció social amb infants, joves, famílies i d'altres en situació de risc per als anys 2013-2018 (codi de conveni núm. 79002575012007).

La Resolució EMT/1721/2025 estableix les taules salarials pel 2025:

GRUP II	1.857,69 €	mensual	26.007,66 €	anual
Complement CREI	159,00 €	mensual	2.226,00 €	anual
Complement valoració i diagnòstic	92,92	mensual	1.300,88	anual
Complement experiència	65,10 €	mensual	911,40 €	anual

La Resolució EMT/2054/2023 estima per a l'any 2026, un increment salarial del 5% de la massa salarial mitjana a tots els treballadors, amb independència de la negociació del futur Conveni Col·lectiu i al marge de les taules salarials que s'acordin.

GRUP II	1.950,57 €	mensual	27.308,04 €	anual
Complement CREI	166,95 €	mensual	2.337,30 €	anual
Complement valoració i diagnòstic	97,57	mensual	1.365,92	anual
Complement experiència	68,36 €	mensual	956,97 €	anual

Complement de centre residencial d'educació intensiva: Les persones treballadores dels grups professionals 1.1, 1.2, 2 i 3.1 i 3.2 d'aquests serveis rebran un complement per la seva especial causalitat.

Complement serveis valoració i diagnòstic: S'estableix que quan els treballadors desenvolupin la seva tasca amb l'objectiu principal d'emetre valoracions i/o diagnosticar situacions de necessitat social que no es poden abordar des d'un Servei Social Bàsic

Complement d'experiència professional: s'estableix per totes les persones treballadores incloses en l'àmbit d'aplicació del Conveni amb una experiència professional de tres anys a l'empresa, generant-se aquest dret una sola vegada a la vida laboral (quantitats anuals/mensuals fixades en taules retributives). S'ha previst aquest complement a partir del tercer any de contracte, és a dir per 2 anys.

Cost substitucions: S'ha previst el cost de les substitucions de les possibles baixes, amb un 5% del cost anual de les retribucions, d'acord amb la informació de l'absentisme que consta en la informació de subrogació.

	Nº treb.	Salari anual	Complement CREI	Experiència professional
GRUP II	1	27.308,04 €	2.337,30 €	382,79 €

	Complement valoració	Salari brut	SS 33%	Total anual
GRUP II	1.365,92 €	31.394,06 €	10.360,04 €	41.754,09 €
Substitucions 5%		1.569,70 €	518,00 €	2.087,70 €
Total		32.963,76 €	10.878,04 €	43.841,80 €

1.2 Despeses de funcionament

Els costos salarials són la part principal dels costos directes del contracte, els altres costos directes que repercuteixen en el cost del contracte, són les despeses de funcionament del servei. Les despeses de funcionament del servei són les despeses pel material propi de les tasques a desenvolupar (material d'oficina, informàtic i material tècnic), les despeses de telefonia i les despeses pels desplaçaments del personal vinculats al servei.

S'ha establert un percentatge de l'1% per les despeses de funcionament.

2. Despeses indirectes

Les despeses indirectes, o cost de gestió, que repercuteixen en el preu del contracte són les despeses financeres (comissions avals bancaris, comissions bancaries i assegurances), els serveis externs (jurídics, fiscals, laborals i comptables), la coordinació tècnica, les despeses de formació del personal i la prevenció de riscos laborals i vigilància de la salut.

S'ha establert un percentatge del 3% per les despeses indirectes.

Aquests percentatges, 1% de les despeses de funcionament i 3% de les despeses indirectes, són adients amb les característiques del servei; d'acord amb el plec de prescripcions tècniques i amb l'execució del servei dels darrers anys, i d'acord amb la memòria econòmica de l'any 2025 de l'entitat que presta actualment el servei.

3. Benefici: 6%

4. Desglossament del cost del pressupost

	Imports	Percentatges
1. Despeses directes	44.328,93 €	91%
1.1 Costos salarials	43.841,80 €	90%
1.2 Despeses de funcionament	487,13 €	1%
2. Despeses indirectes	1.461,39 €	3%
3. Benefici brut	2.922,79 €	6%
Total cost anual	48.713,11 €	100%

Aquests càlculs són a efectes d'establir el pressupost del contracte, sense que les empreses hagin de confeccionar les seves ofertes pels mateixos imports i distribució. En tot cas l'oferta ha de respectar el pressupost màxim i les condicions salarials dels treballadors de conformitat amb el conveni col·lectiu sectorial aplicable

L'import mensual correspondrà a l'import anual del servei dividit entre 12 mensualitats: 4.059,43 €/mes.

5. Càlcul del Valor estimat del contracte (VEC)

D'acord amb el termini d'execució previst des de l'1 de gener de 2027 fins el 31 de desembre de 2027 i l'import mensual obtingut de 4.059,43 €/mes:

Import de sortida (sense IVA)	IVA 10%	Pressupost del contracte (IVA inclòs)
48.713,16 €	4.871,32 €	53.584,48 €

El valor estimat del contracte es de 243.565,80 € que comprèn:

L'import del contracte inicial: 48.713,16 €, sense IVA

L'import màxim de les pròrrogues previstes: 194.852,64 €, sense IVA, referit a 4 anys.

Josep Muñoz Luque

Director General de Prevenció i Protecció a la Infància i l'Adolescència