



ESTUDI DE COSTOS DE LA CONTRACTACIÓ DEL SERVEI DE VIGILÀNCIA ITINERANT DEL SERVEI DE DEIXALLERIES DEL CONSORCI PER A LA GESTIÓ DELS RESIDUS DEL VALLÈS ORIENTAL

1. Antecedents

L'article 102.3 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 i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014, en endavant LCSP, estableix que els òrgans de contractació han de tenir cura que el preu sigui adequat per al compliment efectiu del contracte mitjançant l'estimació correcta del seu import, tenint en compte el preu general de mercat, en el moment de fixar el pressupost base de licitació.

2. Objecte de l'informe

L'objecte de l'informe és la justificació del pressupost base de licitació del contracte del servei de vigilància itinerant del servei de deixalleries del Consorci per a la gestió dels residus del Vallès Oriental, en endavant Consorci.

3. Metodologia

La metodologia seguida per dur a terme l'estudi econòmic és la següent:

Per una banda, s'ha considerat el conveni aplicable al servei objecte del contracte per tal d'ajustar la licitació a la legislació vigent i, per altra banda, s'han pres de referència els preus demanats a diferents operadors de mercat per tal de dur a terme els serveis mentre s'adjudica aquest contracte. D'aquesta manera en resulten preus ajustats a la legislació vigent així com a l'estat actual del mercat.

S'ha calculat les hores totals anuals d'obertura de les deixalleries per a calcular les hores necessàries de servei d'acord els horaris d'hivern i d'estiu del servei.

Les 25 deixalleries fixes s'han dividit en 3 zones de vigilància. D'aquestes 3 zones s'han estimat els quilòmetres per jornada i zona.

Per a calcular la despesa anual dels desplaçaments s'ha considerat l'arrendament financer de 3 vehicles i la despesa en quilometratge corresponent per vehicle.

4. Estudi de costos

4.1 Estimació de costos directes i indirectes.

En compliment de l'article 100.2 de la LCSP que determina, sense cap excepció, que el PBL de tots els contractes es desglossarà en costos directes, indirectes i altres despeses eventuais calculades per a la seva determinació, s'ha procedit a calcular el percentatge que signifiquen els diferents components dins d'aquest PBL. A tal efecte s'ha utilitzat una metodologia basada en l'anàlisi de les ràtios incloses dins la base de dades sectorials de les empreses no financeres publicada per la Central de Balanços del Banc d'Espanya a la seva pàgina web (<https://www.bde.es/bde/es/>) (Un cop dins la web, cal accedir a l'apartat: /Central de Balances/ Ratios sectoriales de las sociedades no financieras (base RSE)).

Per al càlcul s'ha pres com a referència el sector d'activitat N801 Serveis de seguretat privada, les mitjanes entre Q1 i Q2. Els resultats obtinguts són per sobre del que indica l'article 131.1 a) del RGLCAP.

D'aquesta manera, els costos es distribueixen de la manera següent pel primer any de contracte:

1. Mà d'obra



SERVEIS AMBIENTALS DEL VALLÈS ORIENTAL
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Comprovi l'autenticitat del document al web del Serveis Ambientals Vallès Oriental(<https://savosa.vallesoriental.cat/OAC/ValidarDoc.jsp>). Utilitzi el "Codi per a la validació" que apareix a la capçalera.



2026					
Horari servei		hores/vigilant	Vigilants	Dies	Total hores
HIVERN - dill	De 9:30 a 19:00h	9,5	1	16	152,00
HIVERN - dt	De 14:30 a 19:00h	4,5	3	17	229,50
HIVERN - dc a dj	De 8:30 a 19:00h	10,5	3	36	1.134,00
HIVERN - dv	De 9:00 a 19:00h	10	3	15	450,00
HIVERN - diss, dg	De 9:00 a 15:00h	6	3	33	594,00
HIVERN - FESTIUS	De 9:00 a 15:00h	6	3	5	90,00
ESTIU - dill	De 7:00 a 15:00h	8	1	0	0,00
ESTIU - dt	De 14:30 a 19:00h	4,5	3	0	0,00
ESTIU - dc a dv	De 7:00 a 15:00h	8	3	0	0,00
ESTIU - diss, dg	de 7:00 a 15:00h	8	3	0	0,00
ESTIU - FESTIUS	de 7:00 a 15:00h	8	3	0	0,00
TOTAL				122	2.649,50

2027					
Horari servei		hores/vigilant	Vigilants	Dies	Total hores
HIVERN - dill	De 9:30 a 19:00h	9,5	1	25	237,50
HIVERN - dt	De 14:30 a 19:00h	4,5	3	26	351,00
HIVERN - dc a dj	De 8:30 a 19:00h	10,5	3	49	1.543,50
HIVERN - dv	De 9:00 a 19:00h	10	3	24	720,00
HIVERN - diss, dg	De 9:00 a 15:00h	6	3	50	900,00
HIVERN - FESTIUS	De 9:00 a 15:00h	6	3	7	126,00
ESTIU - dill	De 7:00 a 15:00h	8	1	9	72,00
ESTIU - dt	De 14:30 a 19:00h	4,5	3	9	121,50
ESTIU - dc a dv	De 7:00 a 15:00h	8	3	25	600,00
ESTIU - diss, dg	de 7:00 a 15:00h	8	3	17	408,00
ESTIU - FESTIUS	de 7:00 a 15:00h	8	3	2	48,00
TOTAL				243	5.127,50

TOTAL DURADA INICIAL DEL CONTRACTE	365	7.777,00
------------------------------------	-----	----------

DESCRIPCIÓ	IMPORT (IVA exclòs)
Preu/hora diürna de dilluns a divendres 2026	21,74 €
Preu/hora diürna de dissabtes, diumenges i festius 2026	23,59 €
Preu/hora diürna de dilluns a divendres 2027	22,49 €
Preu/hora diürna de dissabtes, diumenges i festius 2027	24,41 €

DESCRIPCIÓ	Hores totals	Preu/hora	IMPORT (IVA exclòs)
Hores diürnes de dilluns a divendres 2026	1.965,5	21,74 €	42.738,77 €
Hores diürnes de dissabtes, diumenges i festius 2026	684,00	23,59 €	16.137,10 €
Hores diürnes de dilluns a divendres 2027	3.645,50	22,49 €	81.999,60 €
Hores diürnes de dissabtes, diumenges i festius 2027	1.482,00	24,41 €	36.171,39 €
TOTAL	7.777,00	-	177.046,86 €



2. Desplaçaments

Descripció	Unitats	Cost ut mensual (IVA exclòs)	Import total mensual (IVA exclòs)	Import total anual (IVA exclòs)
Lloguer de vehicles (inclou assegurances, manteniment)	3,00	603,95 €	1.811,55 €	21.742,20 €
Quilometratge (combustible)	13.500,00 km	521,81 €	1.565,44 €	18.785,26 €
TOTAL		1.125,76 €	3.377,29 €	40.527,46 €

3. Altres costos

Es considera una bossa d'hores per a judicis amb un cost total anual de 2.200,00 €.

Descripció	Import total anual (IVA exclòs)
Bossa hores judicis	2.200,00 €

El cost del sistema d'avís immediat és el següent:

SISTEMA D'AVÍS IMMEDIAT			
Descripció	UT	PREU/UT	Import total anual (IVA exclòs)
Hub	25	35,57 €	889,20 €
Dispositiu d'avís	25	185,35 €	4.633,69 €
Cost instal·lació	25	101,46 €	2.536,59 €
Cost manteniment	1	512,15 €	512,15 €
TOTAL DURADA INICIAL			8.571,64 €

D'acord amb això, els costos del contracte són els següents:

COSTOS DE LA LICITACIÓ	IMPORT, IVA EXCLÒS
Costos directes	180.872,83 €
Costos indirectes	47.473,13 €
Costos del primer any de contracte	228.345,96 €

4.2 Preus unitaris

Pel càlcul dels preus unitaris els preus €/hora s'han extret d'entre l'estudi de costos elaborat pel Consorci a partir del conveni actual d'aplicació, tenint en compte els increments salarials i de seguretat socials per als anys de contracte:

S'ha tingut en compte la resolució de 8 d'abril de 2026, de la Direcció General de Treball, per la qual es registra i publica el Conveni col·lectiu estatal d'empreses de seguretat per al període 2026-2030.

CONCEPTE	2026	2027
Sou base vigilant de seguretat	1.161,28 €	1.201,92 €
Plus perillositat	24,08 €	24,93 €
Plus transport	137,81 €	142,63 €
Plus vestuari	112,28 €	116,21 €
Sou brut mensual	1.435,45 €	1.485,69 €



Serveis Ambientals
del Vallès Oriental

CONCEPTE	2026	2027
Sou base anual	13.935,36 €	14.423,04 €
Plusos anuals	3.290,04 €	3.405,24 €
Càlcul gratificacions anuals	3.556,08 €	3.680,55 €
TOTAL ANUAL	20.781,48 €	21.508,83 €
Absentisme (9,43%)	1.959,69 €	2.028,28 €
SS (37,00%)	8.414,23 €	8.708,73 €
TOTAL PER TREBALLADOR	31.155,41 €	32.245,84 €
Euros/hora diürna	17,48 €	18,10 €
Euros/hora diürna i festiva	19,01 €	19,68 €
Altres despeses anuals (vestuari, PRL, etc.)	0,52 €/h	

2026	Dilluns a divendres - diürn	Dissabtes, diumenges i festius - diürn
PEM (€/h)	18,00 €	19,53 €
DG+BI	3,74 €	4,06 €
TOTAL, IVA exclòs	21,74 €	23,59 €

2027	Dilluns a divendres - diürn	Dissabtes, diumenges i festius - diürn
PEM (€/h)	18,62 €	20,21 €
DG+BI	3,87 €	4,20 €
TOTAL, IVA exclòs	22,49 €	24,41 €

Els preus unitaris màxims, per a l'euro hora addicional per vigilant, millorables a la baixa, són els següents:

- El preu unitari màxim, millorable a la baixa, per a l'euro hora addicional per vigilant diürn de dilluns a divendres, de 6:00 a 22:00, és de 22,49 €/hora, IVA exclòs.
- El preu unitari màxim, millorable a la baixa, per a l'euro hora addicional per vigilant diürn de els dissabtes, diumenges i festius, de 6:00 a 22:00 hores, és de 24,41 €/hora, IVA exclòs.

Els preus unitaris màxims, millorable a la baixa, del subministrament, instal·lació i manteniment dels dispositius d'avís immediat són els següents:

- El preu unitari màxim, millorable a la baixa, del subministrament i instal·lació del dispositiu d'avís immediat, inclòs el dispositiu de pulsació i el HUB, és de 322,38 €, IVA exclòs.
- El preu unitari màxim, millorable a la baixa, del manteniment anual del dispositiu d'avís immediat és de 20,49 €, IVA exclòs.

El preu per a noves necessitats de desplaçament:

- El preu unitari màxim, millorable a la baixa, per a noves necessitats de desplaçament no previstes inicialment al Plec de Prescripcions Tècniques, per a l'euro per quilòmetre, és de 0,65 €/km, IVA exclòs.

4.3 Valor estimat i pressupost base de la licitació

Tot seguit es calcula el pressupost base de licitació i el valor estimat de contracte en funció de la durada inicial del contracte així com les possibles prorroques i modificacions d'aquest.



Alhora, s’ha afegit un possible 10% d’increment segons la previsió de l’article 309 de la LCSP, el qual, disposa que en els casos en què es determini el preu mitjançant unitats d’execució, no tenen la consideració de modificacions, sempre que s’hagi establert així en el plec de clàusules administratives particulars, la variació que durant l’execució correcta de la prestació es produeixi exclusivament en el nombre d’unitats realment executades sobre les que preveu el contracte, les quals es poden recollir en la liquidació, sempre que no representin un increment de la despesa superior al 10 per cent del preu del contracte.

VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE	Preu, IVA exclòs	Possibilitat modificació contracte (20%)	Import Total, IVA exclòs
Import durada inicial del contracte (1 any)	228.345,96 €	45.669,19 €	274.015,15 €
Possible primera pròrroga (1 any)	220.286,47 €	44.057,29 €	264.343,76 €
Possible segona pròrroga (1 any)	220.286,47 €	44.057,29 €	264.343,76 €
Increment Art. 309 LCSP 10%	22.834,60 €	-	22.834,60 €
Total	691.753,50 €	133.783,77 €	825.537,27 €

El pressupost base de licitació del contracte, IVA inclòs, es xifra en els imports següents:

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ	IMPORT
Costos directes	180.872,83 €
Costos indirectes	47.473,13 €
Import total durada inicial contracte (1 any)	228.345,96 €
IVA (21%)	47.952,65 €
Pressupost base màxim durada inicial contracte (1 any) IVA inclòs	276.298,61 €

5. Conclusions

Els preus màxims del contracte, millorables a la baixa són els següents:

1. El preu unitari màxim, millorable a la baixa, del servei de vigilància itinerant a les deixalleries del Consorci per la durada del contracte, és de 219.774,32 €, IVA exclòs.
2. El preu unitari màxim, millorable a la baixa, per a l’euro hora adicional per vigilant diürn de dilluns a divendres, de 6:00 a 22:00, és de 22,49 €/hora, IVA exclòs.
3. El preu unitari màxim, millorable a la baixa, per a l’euro hora adicional per vigilant diürn de els dissabtes, diumenges i festius, de 6:00 a 22:00 hores, és de 24,41 €/hora, IVA exclòs.
4. El preu unitari màxim, millorable a la baixa, del subministrament i instal·lació del dispositiu d’avis immediat, inclòs el dispositiu de pulsació i el HUB, és de 322,38 €, IVA exclòs.
5. El preu unitari màxim, millorable a la baixa, del manteniment anual del dispositiu d’avis immediat és de 20,49 €, IVA exclòs.
6. El preu unitari màxim, millorable a la baixa, per a noves necessitats de desplaçament no previstes inicialment al Plec de Prescripcions Tècniques, per a l’euro per quilòmetre, és de 0,65 €/km, IVA exclòs.

El valor estimat del contracte es xifra en les quantitats, IVA exclòs, següents:



VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE	Preu, IVA exclòs	Possibilitat modificació contracte (20%)	Import Total, IVA exclòs
Import durada inicial del contracte (1 any)	228.345,96 €	45.669,19 €	274.015,15 €
Possible primera pròrroga (1 any)	220.286,47 €	44.057,29 €	264.343,76 €
Possible segona pròrroga (1 any)	220.286,47 €	44.057,29 €	264.343,76 €
Increment Art. 309 LCSP 10%	22.834,60 €	-	22.834,60 €
Total	691.753,50 €	133.783,77 €	825.537,27 €

El pressupost base de licitació és el següent:

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ	IMPORT
Costos directes	180.872,83 €
Costos indirectes	47.473,13 €
Import total durada inicial contracte (1 any)	228.345,96 €
IVA (21%)	47.952,65 €
Pressupost base màxim durada inicial contracte (1 any) IVA inclòs	276.298,61 €

Document signat electrònicament