

Codi de verificació:	 432E5B4E2T2S362S1C0Z
Procediment: N488 Contractació de serveis	
Expedient: 31566/2026	Document: 292980/2026

INFORME DE JUSTIFICACIO DEL PRESSUPOST DE LICITACIÓ

Informe tècnic de justificació del pressupost de licitació i valor estimat del contracte relatiu al servei d'atenció als usuaris i suport tècnic per al Museu de Sant Cugat i l'Oficina de Turisme

De conformitat amb els articles 100, 101 i l'article 116.4, lletra d) de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (en endavant, LCSP), s'emet aquest informe als efectes de justificar el pressupost de licitació i el valor estimat del contracte.

1. Objecte del contracte

Prestació dels serveis d'atenció als usuaris i suport tècnic per al Museu de Sant Cugat i l'Oficina de Turisme de Sant Cugat del Vallès.

2. Durada del contracte

La durada del contracte s'estableix en 2 anys més dos possibles pròrrogues d'1 any de durada cada una.

3. Pressupost de licitació

El càlcul del pressupost base de licitació s'ha establert en base a tres conceptes: a) el cost de les hores de servei; b) el cost de les activitats educatives; c) els materials a aportar

- El cost de les hores de servei a partir del preu/hora considerant els costos salarials per categoria professional més les despeses directes i indirectes que es desprenen de la consulta de mercat.

El càlcul dels costos salarials s'ha obtingut d'acord amb el conveni col·lectiu del sector aplicable, segons els documents següents:

- “Acord parcial del Conveni col·lectiu del sector del lleure educatiu i sociocultural de Catalunya per a l'any 2022, 2023 i 2024” (codi de conveni núm. 79002295012003), publicat al DOGC 8639 de l'1 d'abril de 2022
- “Resolució EMT/345/2025, de 31 de gener, per la qual es disposen la inscripció i la publicació de l'Acord parcial del Conveni col·lectiu del sector del lleure



educatiu i sociocultural de Catalunya per als anys 2025, 2026, 2027 i 2028”
(codi de conveni núm. 79002295012003), publicat al DOGC núm. 9350 del 13
de febrer de 2025

També s’ha tingut en consideració la declaració responsable presentada per les
empreses que actualment presten el servei en relació amb el personal que ocupa els
llocs de treball i a subrogar per part del nou adjudicatari. Actualment la plantilla de les
empreses contractistes que estan prestant aquests serveis al Museu i l’Oficina de
Turisme la conformen les persones següents pel que fa als serveis que aquí es lliciten:

	Nombre de persones	
CATEGORIA PROFESSIONAL	Lot 1	Lot 2
Coordinador d’activitats	1	-
Coordinador d’activitats (en excedència)	1	
Tècnic de gestió A	1	2
Informador	11	-
TOTAL	14	2

El personal a subrogar per part de l’empresa adjudicatària és el següent:

Lot 1:



TABLA DE SUBROGACIÓ DEL PERSONAL DE MAGMACULTURA S.L. ADSCRIT AL SERVEI D'ATENCIÓ AL PÚBLIC DE LA OFICINA DE TURISME DE SANT CUGAT , EN RELACIÓ A L'APLICACIÓ DE L'ARTICLE 38 DEL CONVENI COL·LECTIU DEL SECTOR DEL LLEURE EDUCATIU I SOCIOCULTURAL DE CATALUNYA (codi de conveni núm. 79002295012003).									
Treballadoria	Data Naixement	T.Cont.	%TP	D.Antig.	Conv.	Categoria Professional	SBA ANUAL CONVENI A % DE JORNADA	COST de SS (2,15%)	OBSERVACIONS
1	04/09/1988	200 Indefinit Tiempo Parcial	53,33	20/10/2021	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	TECNICIA DE GESTIO (Nivel A)	12.890,99 €	4.144,45 €	
2	26/12/1989	200 Indefinit Tiempo Parcial	77,33	09/01/2023	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	14.226,92 €	4.573,95 €	
3	18/10/1999	200 Indefinit Tiempo Parcial	35,47	08/03/2020	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	6.525,65 €	2.098,00 €	
4	13/08/1986	200 Indefinit Tiempo Parcial	46,56	01/07/2018	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	8.565,96 €	2.753,95 €	
5	21/10/1990	200 Indefinit Tiempo Parcial	34,67	08/10/2022	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	6.378,47 €	2.050,68 €	
6	13/05/2000	200 Indefinit Tiempo Parcial	18,67	18/09/2021	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	3.434,84 €	1.104,30 €	Actualment en situació d'IT.
7	23/03/2002	200 Indefinit Tiempo Parcial	93,33	27/05/2023	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	COORDINADORIA DE PROJECTES SOCIOCULTURALS	22.559,84 €	7.252,99 €	
8	14/04/2003	200 Indefinit Tiempo Parcial	46,56	29/12/2023	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	8.565,96 €	2.753,95 €	
9	28/10/2002	200 Indefinit Tiempo Parcial	16,83	23/12/2013	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	3.096,33 €	995,47 €	
10	16/10/2000	300 Indefinit Fix Discontinú	26,67	06/10/2025	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	4.906,66 €	1.577,49 €	Contracte fix discontinu per a temporades d'esdeveniments, activats i períodes de major activitat.
11	29/09/2004	200 Indefinit Tiempo Parcial	18,67	01/12/2025	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	3.434,84 €	1.104,30 €	
12	03/07/2001	200 Indefinit Tiempo Parcial	46,56	21/04/2026	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	8.565,96 €	2.753,95 €	
13	13/03/1999	300 Indefinit Fix Discontinú	26,67	15/04/2025	Conveni Col·lectiu del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural de Catalunya	INFORMADORA PATRIMONIAL	4.906,66 €	1.577,49 €	Contracte fix discontinu per a temporades d'esdeveniments, activats i períodes de major activitat.
A TENER EN COMPTE: (*) Les jornades informades poden tenir modificacions per necessitats del servei. Els treballadors poden percebre els següents plusos variables: Plus Nocturnitat 25% per hora. Plus Festiu 60% sobre preu hora ordinària (veure conveni) Visita guiada: 19 € per hora. Visita guiada idiomes i/o nocturna: 7 €. Fecha de entrega: 21.07.2026									

PERSONAL EN SITUACIÓ D'EXCEDENCIA									
Treballadoria	Data Naixement	TCont.	%TP	D.Antig.	Conv.	Categoria Professional	SBA ANUAL CONVENI A % DE JORNADA	COST de SS (2,15%)	
14	05/01/1986	200 Indefinito Tiempo Parcial	93,33	16/03/2012	del sector del Lleure Educatiu i Sociocultural	COORDINADORIA DE PROJECTES SOCIOCULTURALS	22.559,84 €	7.252,99 €	

Lot 2:

Professio nal	Conveni Col·lectiu aplicable	Categoria profesio nal	Tipus de contracte	Codi de contracte	Data d'antiguit at	Jornada Laboral	Dies de la semana de treball	Total Hores /any	Salari brut anual	Pactes vigor aplicables al treballador sobre mínims del contracte	en dels del contracte	Compl ement s	Situació laboral
G.M.R	Conveni del lleure educatiu i sociocultural	Tècnic de gestió A	Indefinit temps parcial	289	18/03/2018	25 h/ setmana	5	1130	19.179,66 €	Millora del 25% sobre preu/hora categoria	x	x	Assalariat temps parcial
A.A.L	Conveni del lleure educatiu i sociocultural	Tècnic de gestió A	Indefinit temps parcial	289	12/12/2022	35 h/ setmana	5	1582	22.560,64 €		x	x	Assalariat temps parcial



Es desglossa a continuació el cost per hora de cada categoria professional que forma part dels serveis que integren els lots 1 i 2:

CÀLCUL DE COSTOS	TÈCNICA D'INTERVENCIÓ SOCIOCULTURAL ESPECIALITZADA, NIVELL A, COORDINADOR DE PROJECTES SOCIOCULTURALS (III, 2.1)		MEDIADOR CULTURAL, REGIDOR D'ACTIVITATS (III, 3.1)		INFORMADOR/A PATRIMONIAL, TÈCNIC/A DE PRODUCCIÓ D'ACTIVITATS (III, 4)		COORDINADOR/A PROJECTES PEDAGÒGICS I DE LLEURE, TÈCNIC DE GESTIO A (II, 2.1)	
NOTES	sou anual	aplicació	sou anual	aplicació	sou anual	aplicació	sou anual	aplicació
Base salarial (salari anual, segons conveni 2026.09 - 2027.08.31). 235 DIES (9 GENER A 31 AGOST 2027)	25.139,04	16.185,41	23.584,90	15.184,80	19.133,57	12.318,87	25.139,01	16.185,39
Actualització 2027.09. 365 DIES (1 SET 2027 A 31 AGOST 2028)	26.207,42	26.207,42	24.587,26	24.587,26	19.946,75	19.946,75	26.207,42	26.207,42
Actualització 2028.09. 129 DIES (1 SET 2028 A 8 GENER 2029)	27.528,31	9.804,60	25.826,46	9.198,47	20.952,07	7.462,38	26.469,49	9.427,49
Total cost salari 2 primers anys		52.197,43		48.970,52		39.728,00		51.820,30
Total cost amb increment 2,5% (la meitat del suposat increment IPC durant la possible pròrroga.)		53.502,37		50.194,79		40.721,21		53.115,81
Seguretat social	36,00%	19.260,85		18.070,12		14.659,63		19.121,69
Altres (formació, prevenció, uniformes, amortització, etc.)	11,50%	6.152,77	0,00	5.772,40		4.682,94		6.108,32
Total costos directes		78.915,99	0,00	74.037,31		60.063,78		78.345,82
Despeses generals o indirectes (lloguers, assegurances, impostos, interessos..)	13,00%	10.259,08	0,00	9.624,85		7.808,29		10.184,96
TOTAL COSTOS DIRECTES + INDIRECTES		89.175,07		83.662,16		67.872,07		88.530,77
Benefici industrial	6,00%	5.350,50		5.019,73		4.072,32		5.311,85
TOTAL 2 anys contracte		94.525,58		88.681,89		71.944,39		93.842,62
Total 1 any		47.262,79		44.340,95		35.972,20		46.921,31
cost hora (sense iva)		27,88		26,16		21,22		27,68



A la part variable d'aquest lot 1 es preveu la possibilitat que alguna activitat es pugui desenvolupar dins horari nocturn (de 22 h a 6 h). En aquest supòsit es calcula en concepte de nocturnitat un 25% adicional al preu previst, segons estableix el conveni de referència, afectant les categories d'informador/a i de mediador o regidor i restant el preu hora de la manera següent:

Preu/hora de la part variable del servei en horari nocturn (de 22 h a 6 h)			
grup laboral	Cost/hora estàndard (bi)	Plus nocturnitat (25%)	Preu/hora
mediador; regidor (III, 3.1)	26,16	6,54	32,70
Informador/a (III.4)	21,22	5,31	26,53

Atès que no es pot preveure si efectivament es realitzaran activitats en horari nocturn ni quantificar-ne les hores, no s'ha previst un import concret per a hores nocturnes i, en cas que finalment es duguin a terme, aniran amb càrrec a l'import previst com a part variable. En cap cas no es podran superar els imports màxims prevists per a les categories de mediador o regidor ni informador entre hores diürnes ni nocturnes.

- b. El cost de les activitats educatives, turístiques i culturals que apliquen al lot 1 són les següents:

ACTIVITAT	PREU (base imposable)
Activitats d'1 hora de durada	60,00 €
Activitats d'1,5 hores de durada	76,00 €
Activitats de 2 hores de durada	92,00 €
Activitats de 2,5 hores de durada	100,00 €
Activitats de 3 hores de durada	106,00 €
Suplement nocturnitat	17,00 €
Suplement visites en altres idiomes (francès i anglès)	17,00 €
ACTIVITATS ESPECIALS	IMPORT
Activitats A Visites, tallers, xerrades, sessió de curs, etc... de nivell bàsic o amb recurrència superior a 3 cops a l'any. Activitats nivell bàsic: a executar per part de persones amb experiències i/o coneixements concrets sobre una temàtica vinculada al patrimoni cultural, la història i la cultura en sentit ampli.	160,00



Els preus de les activitats classificades per temps de durada es corresponen amb els preus públics vigents, que estan per sobre del cost de despesa del temps de personal necessari segons el càlcul de costos de personal de l'apartat anterior. El preu de les activitats especials tipus A reflexa cost de mercat.

Es preveu un import de 2.412,52 Euros anuals, més iva, per a l'adquisició del material fungible (papereria, alimentació, dossiers) i el manteniment de vestuaris de les activitats educatives. Aquest import no està inclòs en el preu de les activitats ja que aquest, tal com està tarifat a data d'avui i fixat al preu públic, es basa en els honoraris del personal segons la durada de l'activitat i és independent del material que requereix l'activitat. El material difereix en funció del contingut i la dinàmica de l'activitat.

- c. Els materials que cal aportar per al desenvolupament del servei. En base a una consulta a mercat per als materials especificats als plec tècnics, el càlcul és segons segueix:

Lot 1	Costos de materials
1 ordinador	800 €
Comunicadors portàtils (10 unitats)	1000 €
Altaveu amplificador (2 unitats)	200 €
1 smartphone	500€
TOTAL	2.500€

Lot 2	Costos de materials
1 ordinador	800,00
1 smartphone	600,00
TOTAL	1.400,00

El cost màxim total del contracte (2 anys, sense comptar les 2 possibles pròrrogues anuals) és com segueix per als dos lots:

LOT 1 - COST CONTRACTE (2 ANYS)	preu hora	COST ANUAL (BI sense IVA)		COST CONTRACTE (2 ANYS) (BI sense IVA)	
		hores	total	hores	total
TOTAL HORES (fix i var)		9.459	223.911,44		447.822,88
coordinador d'activitats (part fixa)	27,88	1.694	47.228,72	3.388	94.457,44
regidor d'activitats (part variable)	26,16	50	1.308,00	100	2.616,00
informador (part fixa)	21,22	5.569	118.174,18	11.138	236.348,36
informador (part variable)	21,22	375	7.957,50	750	15.915,00
tècnic A (fix)	27,88	1.694	47.228,72	3.388	94.457,44
Mediador cultural (fix)	26,16	77	2.014,32	154	4.028,64
MONITORATGES I ACTIVITATS (només var)			57.851,24		115.702,48
MATERIALS (1.160 + 13 % despeses generals + 6 % benefici industrial)			1.487,50		2.975,00
TOTAL			283.250,18		566.500,36

LOT 2 - COST CONTRACTE (2 ANYS)	preu hora	COST ANUAL (BI sense IVA)		COST CONTRACTE (2 ANYS) (BI sense IVA)	
		hores	total	hores	total
TOTAL HORES	27,68	3.542	98.042,56	14.168	196.085,12
materials i serveis digitals			2.479,34		4.958,68
MATERIALS (1.100 + 13 % despeses generals + 6 % benefici industrial)			833,00		1.666,00
TOTAL			101.354,90		202.709,80

Pressupost anual màxim estimatiu:

El pressupost base de licitació, que determina el límit màxim de despesa al qual es compromet l'Ajuntament durant 2 anys, és el de **930.744,29 €**, IVA inclòs, amb el desglossament següent: 769.210,16 € de pressupost net i 161.534,13 € en concepte d'Impost sobre el Valor Afegit al tipus del 21 % (màxim tipus dels serveis que tributen).

A continuació es desglossa aquest import per lots i es resumeix el total al final.

LOT 1	PART FIXA		PART VARIABLE		TOTAL	
	cost anual	cost total (2 anys)	cost anual	cost total (2 anys)	anual	cost total
base	216.133,44	432.266,88	67.116,74	134.233,48	283.250,18	566.500,36
iva	45.388,02	90.776,04	14.094,52	28.189,03	59.482,54	118.965,08
total	261.521,46	523.042,92	81.211,26	162.422,51	342.732,72	685.465,44

LOT 2	PART FIXA		PART VARIABLE		TOTAL	
	cost anual	cost total (2 anys)	cost anual	cost total (2 anys)	anual	cost total (2 anys)
base	101.354,90	202.709,80	0,00	0,00	101.354,90	202.709,80
iva	21.284,53	42.569,06	0,00	0,00	21.284,53	42.569,06
total	122.639,43	245.278,86	0,00	0,00	122.639,43	245.278,86

El total del contracte, considerant els imports dels 2 lots, és:

TOTAL LOTS 1 I 2	PART FIXA		PART VARIABLE		TOTAL	
	cost anual	cost total (2 anys)	cost anual	cost total (2 anys)	anual	cost total (2 anys)
base	317.488,34	634.976,68	67.116,74	134.233,48	384.605,08	769.210,16
iva	66.672,55	133.345,10	14.094,52	28.189,03	80.767,07	161.534,13
total	384.160,89	768.321,78	81.211,26	162.422,51	465.372,15	930.744,29

4. Valor estimat del contracte (VEC)

S'entén per valor estimat del contracte el valor de l'import total, sense incloure l'impost del Valor Afegit, pagador segons les estimacions realitzades.

Segons estableix l'article 204 de la LCSP les modificacions no poden superar el 20% del preu inicial del contracte. En aquest contracte es preveuen les modificacions següents:

- Ampliacions o reduccions horàries o d'efectius per necessitats complementàries o extraordinàries derivades de nous projectes expositius, nous programes, noves línies de treball o noves activitats dels serveis inclosos als lots 1 i 2, tant a la part fixa com variable
- Ampliacions o reduccions dels serveis per la creació o supressió de nous centres museístics, seus de col·leccions o espais patrimonials, o per l'adquisició de béns per a la col·lecció, que requereixin dels serveis inclosos als lots 1 i 2, tant a la part fixa com variable
- Ampliacions o reduccions dels serveis dels lots 1 i 2 amb motiu de l'augment o la reducció de la demanda d'activitats per part de tercers, tant a la part fixa com variable
- Ampliació d'activitats especials dins el servei inclòs al lot 1, amb activitats que s'hauran de regir segons la següent classificació i preus unitaris:

tipus	Descripció	Requisits tècnics i professionals	Cost (base imposable)
Activitats A	Visites, tallers, xerrades, sessió de curs, etc... de nivell bàsic o amb recurrència superior a 3 cops a l'any	Activitats a executar per part de persones amb experiències i/o coneixements concrets sobre una temàtica vinculada al patrimoni cultural, la història i la cultura en sentit ampli.	160,00
Activitats B	Visites, tallers, xerrades, sessió de curs, etc... de nivell estàndard	Activitats a executar per part de ponents i especialistes amb coneixements avançats i/o professionals sobre una temàtica vinculada al patrimoni cultural, la història i la cultura en sentit ampli	260,00
Activitats C	Visites, tallers, xerrades, sessió de curs, etc... de nivell superior	Activitats a executar per part de ponents i especialistes amb coneixements avançats i/o professionals, i amb metodologia específica de treball, sobre una temàtica vinculada al patrimoni cultural, la història i la cultura en sentit ampli	350,00
Activitats D	Visites, tallers, xerrades, sessió de curs, etc. extraordinari	Activitats a executar per part de ponents i especialistes amb coneixements avançats i/o professionals, i amb metodologia específica de treball, sobre una temàtica vinculada al patrimoni cultural, la història i la cultura en sentit ampli	500,00

En tots els casos les modificacions poden projectar-se a les possibles pròrrogues del contracte.

Atès que no es pot determinar quan es poden produir modificacions s'ha fet un càlcul a l'alça de les modificacions, de conformitat amb l'article 101 de la LCSP i l'Informe 2/2020, de la Junta Consultiva de la Contractació de la Generalitat de Catalunya, relatiu al càlcul del percentatge de modificació dels contractes i càlcul del VEC en cas que els plecs de clàusules administratives particulars adverteixin de la possibilitat de modificar-los i s'hi prevegi la possibilitat de prorrogar-ne la durada.

Modificacions:

Lot 1	Import del contracte (sense IVA)	% modificacions respecte valor inicial contracte (2 anys)	Import modificacions	Total
import inicial (2 anys)	566.500,36			
1r any	283.250,18	0%	0,00	283.250,18
2n any	283.250,18	20%	113.300,07	396.550,25
1ª pròrroga	283.250,18	10%	56.650,04	339.900,22
2ª pròrroga	283.250,18	10%	56.650,04	339.900,22
TOTAL	1.133.000,72		226.600,14	1.359.600,86

Lot 2	Import del contracte (sense IVA)	% modificacions respecte import inicial	Import modificacions	Total
import inicial (2 anys)	202.709,80			
1r any	101.354,90	0%	0,00	101.354,90
2n any	101.354,90	20%	40.541,96	141.896,86
1ª pròrroga	101.354,90	10%	20.270,98	121.625,88
2ª pròrroga	101.354,90	10%	20.270,98	121.625,88
TOTAL	405.419,60		81.083,92	486.503,52

IMPORT TOTAL DEL CONTRACTE AMB MODIFICACIONS LOTS 1 i 2			
	LOT 1	LOT 2	TOTAL
1r any (0%)	283.250,18	101.354,90	384.605,08
2on any (20%)	396.550,25	141.896,86	538.447,11
1a pròrroga (10%)	339.900,22	121.625,88	461.526,10
2a pròrroga (10%)	339.900,22	121.625,88	461.526,10
TOTAL:	1.359.600,86	486.503,52	1.846.104,38

El valor estimat del contracte és, de conformitat amb l'article 101 de la LCSPS, el següent:

VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE (VEC)	Lot 1	Lot 2	TOTAL
Import període inicial del contracte (2 anys) (sense IVA)	566.500,36	202.709,80	769.210,16
Import modificacions (20%) (sense IVA)	113.300,07	40.541,96	153.842,03
import pròrrogues (2 anys) (sense IVA)	566.500,36	202.709,80	769.210,16
Import modificacions pròrrogues (20%) (sense IVA)	113.300,07	40.541,96	153.842,03
Total VEC (sense IVA)	1.359.600,86	486.503,52	1.846.104,38



AJUNTAMENT DE
SantCugat

Plaça de la Vila, 1
08172 Sant Cugat del Vallès
T. 935 657 000
santcugat.cat



En el supòsit que les modificacions produïdes durant l'execució inicial del contracte siguin de caire permanent, l'import de la modificació s'haurà de sumar a les anualitats següents, incloses les possibles pròrroques. Per al càlcul del VEC s'ha tingut en compte l'import màxim que les modificacions poden assolir.

Vist i plau,