ESTUDI ECONÒMIC DEL CONTRACTE DE SERVEI DE CONTROL D'EXECUCIÓ I QUALITAT DEL SERVEI, FACTURACIÓ, ASSISTÈNCIA TÈCNICA I GESTIÓ DIÀRIA D'INCIDÈNCIES I PETICIONS DELS SERVEIS DE NETEJA D'EDIFICIS I DEPENDÈNCIES MUNICIPALS DE L'AJUNTAMENT DE GIRONA

PARÀMETRES QUE INTERVENEN EN EL CÀLCUL DEL PRESSUPOST:

Durada del contracte:

Es preveu com a data d'inici del contracte el dia 1 de gener de 2027. En el cas que la formalització del contracte es produeixi amb posterioritat, la data d'inici serà el primer dia del mes següent a la seva formalització.

La durada del contracte s'estableix en dos anys, prorrogables fins a dos anys més, amb dues pròrrogues consecutives d'un any cadascuna d'elles (2+1+1).

Conveni col·lectiu:

El conveni col·lectiu d'aplicació és el Conveni col·lectiu d'oficines i despatxos de Catalunya 2025-2027 (79000375011994) en tractar-se de serveis principalment de tipus administratiu en general així com serveis de consultoria no inclosos en d'altres convenis col·lectius.

Les taules salarials d'aplicació són les corresponents a l'exercici 2026, incloses a l'annex 4 de l'esmentat conveni. Per a l'exercici 2027 el conveni preveu un increment del 4% sobre les taules salarials de 2026 i amb efectes d'1 de gener de 2027, la qual cosa donarà lloc a les taules per al 2027.

El Grup professional que correspon als perfils professionals a adscriure al contracte és el Grup 1, d'acord amb la classificació establerta a l'article 15 del conveni de referència.

El personal d'alta direcció queda expressament exclòs de les estipulacions contingudes en l'esmentat conveni, com es recull en el seu article 3 i d'acord amb el que es preveu en l'article 2.1 a) de l'Estatut dels treballadors i en el Reial decret 1382/1985, d'1 d'agost. Aquest seria el cas de la persona gestora del contracte.

D'acord amb l'article 30 de l'esmentat conveni, la jornada de treball s'estableix en 1752 per a l'any 2026 i en 1744 hores anuals a partir de l'1 de gener de 2027.

Equip, tecnologia i materials:

S'inclouen els equips necessaris per a realitzar les inspeccions, pel registre de dades i elaboració d'informes així com pel funcionament de la central de peticions i incidències.

- Smartphone
- Tablet PC

- Línia de veu i dades
- Allotjament (servidor resident aplicacions)
- Luminòmetre
- Escovillons

Vehicle i desplaçaments:

Es té en compte tant el lloguer o rènting del vehicle com una estimació dels a costos d'explotació i serveis associats com poden ser combustibles, despeses d'aparcament, etc.

Estructura i despeses generals:

Aquesta partida ha de permetre afrontar, en la part proporcional a la prestació del servei, despeses de tipus general com ara costos administratius i de gestió interna de l'empresa, assegurança d'accidents, costos indirectes de gestió, despeses financeres, càrregues fiscals (sense incloure l'IVA) i taxes de l'Administració legalment establertes. Es calcula com el 13% dels costos directes d'acord amb allò previst a l'article 131 del Reglament general de la Llei de Contractes de les Administracions Públiques.

Benefici industrial:

Pel què fa als marges empresarials en el sector consultoria, consultades les dades del banc d'España, la mitjana dels últims 5 anys va des del 7,4 al 10%, xifres una mica superiors al marge de benefici industrial del 6% proposat, ara bé, tenint en compte el previst al RGLCAP en relació al benefici industrial a aplicar pels contractes d'obra, així com el concepte regulat a la LCSP, en relació amb el benefici industrial a indemnitzar al contractista en els casos de resolució de contractes, tots dos fixats en un 6% i que la part contractant és administració pública pel que en virtut dels principis d'economia i eficiència en la gestió de la despesa pública que ha d'informar tota contractació pública, la xifra proposada del 6% s'estima coherent.

CÀLCUL DEL PRESSUPOST:

1. Costos directes:

   - Mà d'obra directa:

     S'ha fet una estimació de la dedicació dels diferents perfils de professionals que intervenen en l'execució del contracte tenint en compte per una banda el nombre d'inspeccions anuals a realitzar així com la mitjana d'hores mensuals de dedicació per altres tasques.

     Les inspeccions del control d'execució i qualitat del servei s'han de realitzar quadrimestralment, és a dir, s'han inspeccionar tots els centres inclosos en el contracte tres (3) vegades l'any. La mitjana de dedicació per inspecció inclou tant la preparació com l'execució i posterior redacció de la corresponent acta. Es diferencia la dedicació entre els edificis i dependències municipals i els magatzems, dipòsits i lavabos públics, ja que les característiques de cada grup de centres fa que les hores a dedicar a les inspeccions sigui significativament diferent.

     S'inclouen únicament edificis i dependències de l'Ajuntament de Girona, no es computen per tant els edificis d'ens dependents que eventualment participessin en les licitacions de referència en no ser objecte d'aquest contracte. També s'han tingut en compte les altes o baixes de centres aprovades mitjançant modificacions per ampliació i/o disminució del servei i formalitzades amb les diferents adjudicatàries dels serveis de neteja des de les respectives dates d'adjudicació i fins a la data del present estudi. Així com aquelles modificacions dels esmentats contractes en que ja s'està treballant i es formalitzaran, previsiblement, abans de la formalització del contracte de servei de control d'execució i qualitat del servei, facturació i gestió diària així com d'assistència tècnica per a l'optimització i racionalització dels serveis de neteja d'edificis i dependències municipals de l'Ajuntament de Girona.

INSPECCIONS	CENTRES	INSPECCIONS ANY/CENTRE	INSPECCIONS ANUALS	HORES PROMIG	HORES ANUALS
Inspeccions neteja edificis i dependències municipals	144	3	432	2,5	1080
Inspeccions neteja magatzems, dipòsits i lavabos	22	3	66	1,5	99
Inspeccions d'altres aspectes del servei de neteja	166	3	498	0,5	249
					1428

A aquestes hores d'inspecció cal afegir les hores de redacció dels informes quadrimestrals de resultats del control de qualitat (3 informes anuals per a cadascun dels 8 lots o contractes), els informes mensuals de control horari (12

informes anuals per a cadascun dels 8 lots o contractes), el control de la facturació mensual (12 informes anuals per a cadascun dels 8 lots o contractes) així com les hores que de mitjana s'han de dedicar mensualment a resoldre consultes, a gestionar les peticions i incidències, a reunions de seguiment, a la gestió i manteniment de la central de peticions i incidències, al desenvolupament de noves funcionalitats del sistema d'informació, la redacció d'informes tècnics i econòmics de les propostes de millora i optimització del servei o per les altes i baixes d'equipaments, l'assistència tècnica en la redacció dels PPTP de les noves licitacions de contractes de serveis de neteja, etc.

L'estimació d'hores totals de dedicació anuals, incloses les inspeccions, és la que es detalla a continuació:

CONCEPTE	UNITATS ANUALS	HORES PROMIG	HORES ANUALS CONCEPTE	HORES ANUALS TIPOLOGIA
Inspector/a - Inspeccions als centres	996	segons taula	1428	1752
Inspector/a - Informes quadrimestrals control qualitat	3	8	24	
Inspector/a - Reunions mensuals de seguiment	12	2	24	
Inspector/a - Gestió Central Peticions i Incidències	12	5	60	
Inspector/a - Informe mensual SICH - control horari	12	3	36	
Inspector/a - Assistència tècnica per a consultes i incidències	12	15	180	
Equip informàtic - Manteniment i gestió del sistema	12	10	120	300
Equip informàtic - Desenvolupament noves funcionalitats	12	15	180	
Oficina Tècnica - Informe mensual SICH - control horari	12	4	48	516
Oficina Tècnica - Gestió Central Peticions i Incidències	12	5	60	
Oficina Tècnica - Controls ATP (luminòmetre)	12	5	60	
Oficina Tècnica - Estudis tècnics i econòmics	1	100	100	
Oficina Tècnica - Preparació i redacció de PPTPs i resolució dubtes	1	200	200	
Oficina Tècnica - Control mensual de la facturació.	12	4	48	
Gestor/a del contracte			120	120
				2688

Si tenim en compte que, d'acord amb el conveni col·lectiu d'aplicació, la jornada de treball a partir d'1 de gener de 2027 és de 1744 hores anuals, els costos de personal es calculen com es detalla a continuació:

CATEGORIA	NOMBRE	DEDICACIÓ	SOU BRUT ANUAL	SOU DEDICACIÓ	SEGURETAT SOCIAL	COST ANUAL
Gestor/a del contracte	1	6,88%	45.000,00 €	3.096,00 €	1.083,60 €	4.179,60 €
Inspector/a	1	100,46%	33.268,57 €	33.421,61 €	11.697,56 €	45.119,17 €
Equip informàtic	1	17,20%	33.268,57 €	5.722,20 €	2.002,77 €	7.724,97 €
Oficina Tècnica	1	29,59%	33.268,57 €	9.844,17 €	3.445,46 €	13.289,63 €
						70.313,37 €

Els salaris mensuals s'han calculat d'acord amb les taules salarials pel grup professional 1 del conveni d'aplicació a excepció de la persona gestora del contracte. En aquest cas es calcula per un import més elevat prenent com a referència la informació d'ofertes laborals de responsables de control de qualitat d'acord amb les quals el salari brut anual es situa entre els 35.000 € i els 50.000 € (www.glassdoor.es, www.indeed.com).

- Equip, tecnologia i materials:

  S'inclouen els equips necessaris per a realitzar les inspeccions, pel registre de dades i elaboració d'informes així com pel funcionament de la central de peticions i incidències.

CONCEPTE	NOMBRE	COST	ANYS AMORTITZACIÓ	DEDICACIÓ	COST ANUAL
Smartphone	1	250,00 €	2	100,00%	125,00 €
Línia veu i dades	1			100,00%	420,00 €
Tablet PC	1	300,00 €	2	100,00%	150,00 €
Allotjament	1	3.500,00 €		10,00%	350,00 €
Luminòmetre	1	3.000,00 €	2	20,00%	300,00 €
Escovillons	250	5,00 €		100,00%	1.250,00 €
					2.595,00 €

- Vehicle i desplaçaments:

  El rènting d'un turisme petit o mitjà es situa entre els 350 € i els 450 € mensuals (IVA exclòs)* segons el model i les condicions contractuals. A més cal tenir en compte altres despeses d'explotació i serveis associats com poden ser combustibles, despeses d'aparcament, així com altres despeses derivades dels desplaçaments per les quals s'inclou una aproximació del possible cost.

CONCEPTE	NOMBRE	DEDICACIÓ	COST MENSUAL	COST ANUAL
Lloguer o rènting vehicle	1	100,00%	400,00 €	4.800,00 €
Combustible	1	100,00%	120,00 €	1.440,00 €
Altres despeses	1	100,00%	25,00 €	300,00 €
				6.540,00 €

* *Un Citroën C4, Seat León o similar benzina i 1.000 Km mensuals pot tenir un cost mensual de 425,00 € (IVA inclòs), és a dir 351,24 € més IVA, i el mateix vehicle en cas de ser híbrid pot tenir un cost mensual de 555,00 € (IVA inclòs), és a dir 458,68 € més IVA. (https://www.northgate.es)*

2. Costos indirectes:

CONCEPTE	% COSTOS DIRECTES	COST ANUAL
Estructura i despeses generals	13,00%	10.328,29 €
Benefici industrial	6,00%	4.766,90 €
		15.095,19 €

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ:

El pressupost anual es desglossa de la manera següent:

COSTOS	IMPORT
Costos Directes	
Mà d'obra directe	70.313,37 €
Vehicle i desplaçaments	6.540,00 €
Equip, tecnologia i materials	2.595,00 €
Total Costos Directes	***79.448,37 €***
Costos Indirectes	
Estructura i despeses generals (13%)	10.328,29 €
Benefici industrial (6%)	4.766,90 €
Total Costos Indirectes	***15.095,19 €***
TOTAL BASE IMPOSABLE	**94.543,56 €**
IVA (21%)	19.854,15 €
TOTAL (IVA INCLÒS)	**114.397,71 €**

El pressupost base de licitació pels dos anys de contracte s'estableix en dos-cents vint-i-vuit mil set-cents noranta-cinc euros amb quaranta-dos cèntims (228.795,42 €), IVA inclòs. Aquest pressupost és la suma del pressupost net de cent vuitanta-nou mil vuitanta-set euros amb dotze cèntims (189.087,12 €) més trenta-nou mil set-cents vuit euros amb trenta cèntims (39.708,30 €) d'IVA calculat amb un tipus del 21%.

CÀLCUL 2% CONTRACTES DELS SERVEIS DE NETEJA:

D'acord amb allò establert als PPTP que regeixen els contractes dels serveis de neteja l'import màxim del control de qualitat és el 2% de l'import total anual de facturació del servei de neteja.

A la data del present informe els imports dels contractes de serveis de neteja són els que es relacionen a continuació:

	Import adjudicació 2 anys (IVA exclòs)	Import adjudicació anual (IVA exclòs)	Import anual (IVA exclòs) *Incorpora modificacions*	Import Control Qualitat (2%) anual (IVA exclòs)	Import Control Qualitat (2%) 2 anys (IVA exclòs)
Edificis i dependències municipals (exp. 2024044631)					
LOT 1 - Equipaments Educatius	4.424.625,94 €	2.212.312,97 €	2.212.312,97 €	44.246,26 €	88.492,52 €
LOT 2 - Equipaments Esportius	1.175.322,02 €	587.661,01 €	587.661,01 €	11.753,22 €	23.506,44 €
LOT 3 - Equipaments Socials	1.097.614,52 €	548.807,26 €	541.166,20 €	10.823,32 €	21.646,64 €
LOT 4 - Edifici Consistorial i altres	955.300,58 €	477.650,29 €	477.650,29 €	9.553,01 €	19.106,02 €
LOT 5 - Equipaments Culturals	704.333,95 €	352.166,98 €	352.166,98 €	7.043,34 €	14.086,68 €
Mercat del lleó, Mercagirona i el Museu d'Història dels Jueus (exp. 2025057971)					
LOT 1 - Mercats i Museu d'Història dels Jueus	773.311,34 €	386.655,67 €	386.655,67 €	7.733,11 €	15.466,22 €
Equipaments de Brigades, Magatzems, Dipòsits i Lavabos públics municipals (exp. 2024006303)					
LOT 1 - Brigades, magatzems i dipòsits	66.503,40 €	33.251,70 €	35.206,35 €	704,13 €	1.408,26 €
LOT 2 - Lavabos públics	384.405,08 €	192.202,54 €	152.188,26 €	3.043,77 €	6.087,54 €
TOTAL	**9.581.416,83 €**	**4.790.708,42 €**	**4.745.007,73 €**	**94.900,16 €**	**189.800,32 €**

Els imports inclouen únicament edificis i dependències de l'Ajuntament de Girona, no s'inclouen per tant els edificis d'ens dependents que eventualment participessin en les licitacions de referència en no ser objecte d'aquest contracte.

Els càlculs es realitzen amb els imports anuals que incorporen les modificacions per ampliació i/o disminució del servei formalitzades amb les diferents adjudicatàries dels serveis de neteja des de les respectives dates d'adjudicació dels contractes i fins a la data del present estudi. Així com aquelles modificacions dels esmentats contractes actualment en tramitació.

En el cas del Lot 1 - Mercats i Museu d'Història dels Jueus (exp. 2025057971) l'import correspon al pressupost base de licitació perquè el contracte està pendent d'adjudicació.