


CODI DE VERIFICACIÓ	 4J6S 6A0R 670I 0U1C 1BWL				
EXPEDIENT NÚM.	SGC/2023/81	DOCUMENT NÚM.	SGC17I01A9	DATA	31-10-2023
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Neteja d'equipaments municipals reservat a empreses CET (Centres especials de treball)				

## **Informe econòmic relatiu al contracte del servei de neteja d'equipaments municipals de l'Ajuntament de Sabadell pel període comprès entre l'1 de març de 2024 i el 28 de febrer de 2026 reservat a Centres Especials de Treball**

### **1. Introducció**

L'objecte del present informe és quantificar el pressupost base de licitació i valor estimat del contracte de neteja de diversos equipaments municipals de l'Ajuntament de Sabadell pel període comprès entre l'1 de març de 2024 i el 28 de febrer de 2026.

L'objecte del contracte és el servei de neteja, ja sigui ordinària, especialitzada, de reforç o imprevista, inclosa la recollida selectiva dels residus, en els diferents equipaments municipals descrits en el Plec de prescripcions tècniques. El contracte queda reservat per a empreses amb la condició de centre especial de treball (CET).

Per elaborar l'informe s'ha consultat:

- La Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (LCPS), 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.
- El Plec de prescripcions tècniques del contracte del servei de neteja d'equipaments municipals de l'Ajuntament de Sabadell.
- El conveni col·lectiu de treball del sector de tallers per a persones amb discapacitat intel·lectual de Catalunya (codi de conveni núm. 79000805011995).
- Resolució EMT/179/2022, de 4 de gener, per la que es disposa la inscripció i la publicació de l'Acord de la Mesa negociadora del Conveni col·lectiu de treball del sector de tallers per a persones amb discapacitat intel·lectual de Catalunya, relatiu a la revisió de les taules salarials (codi de conveni núm 79000805011995).
- L'ordre EMT/136/2022, de 10 de juny, per la qual s'aproven les bases reguladores per a la concessió de subvencions per a actuacions sobre llocs de treball ocupats per treballadors/es amb discapacitat en centres especials de treball.
- Llei 43/2006, de 29 de desembre, per a la millora del creixement i de l'ocupació

### **2. Càlcul del pressupost base de licitació.**

El pressupost base de licitació s'ha calculat a partir de la valoració del cost de la contractació del servei de neteja de diversos equipaments municipals tenint en compte els següents elements:

- Tipologia i nombre d'equipaments i dotació horària.

- Cost del personal amb dedicació directa al servei.
- Cost en béns corrents.
- Despeses generals
- Benefici industrial.
- Impost sobre el Valor Afegit (21%)

### 2.1. Tipologia i nombre d'equipaments i dotació horària.


El servei de neteja s'ha de prestar en un total de 15 equipaments.

Àmbit	Nombre d'equipaments
Educatiu	1
Administratiu	1
Cultural	10
Social	3
<b>Total</b>	<b>15</b>

A continuació es relacionen el conjunt d'edificis i d'equipaments públics objecte de neteja en el marc del nou contracte:

Ordre	Equipament	Hores setmanals	Hores mensuals	Hores bimensuals	Hores trimestrals	Hores semestral s	Hores anuals
1	Conservatori de Musica	35,00					1824,90
2	Molí de Sant Oleguer	15,00					782,10
3	Centre de serveis socials centre	10,00					521,40
4	Centre de serveis socials sud	10,00					521,40
5	Casa Consistorial	35,00					1824,90
6	Campanar de Sant Fèlix			8,00			48,00
7	Torre de l'Aigua			8,00			48,00
8	Ermita de Sant Nicolau					5,00	10,00
9	Església de Sant Pau de Riu-sec					5,00	10,00
10	Pou del Glaç de Sant Oleguer					5,00	10,00
11	Nau logística de Can Marcet					20,00	40,00
12	Dipòsit vehicles Policia Municipal (soterrani)					20,00	40,00
13	Circuit i dipòsit exteriors de Policia Municipal		4,00				48,00
14	Dipòsit vehicles Buxeda					100,00	200,00
15	Magatzem de Sallarès i Déu				20,00		80,00
		<b>105,00</b>	<b>4,00</b>	<b>16,00</b>	<b>20,00</b>	<b>155,00</b>	<b>6.008,70</b>

La dotació horària assignada per a la neteja de cadascun dels equipaments ve definida a la clàusula 2 del Plec de prescripcions tècniques i s'ha determinat d'acord amb les característiques i necessitats de cada centre.

CODI DE VERIFICACIÓ	 4J6S 6A0R 670I 0U1C 1BWL				
EXPEDIENT NÚM.	SGC/2023/81	DOCUMENT NÚM.	SGC17I01A9	DATA	31-10-2023
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Neteja d'equipaments municipals reservat a empreses CET (Centres especials de treball)				

Cada equipament requereix d'una neteja diferent en termes de freqüència (diària, mensual,...), hores a invertir-hi i tipus de neteja a efectuar, en funció dels tipus de superfícies i del contingut de l'interior dels mateixos.

## 2.2. Cost del personal de neteja amb dedicació directa al servei

El cost de personal s'ha calculat en funció de les hores de servei a prestar.

Tenint en compte la distribució del servei on la freqüència de neteja és mensual, bimensual, trimestral o bimestral, s'ha considerat més adient determinar el cost del personal calculant el cost/hora d'un treballador i multiplicant pel nombre de hores totals anuals de servei.

### 2.2.1. Cost del personal de neteja amb discapacitat intel·lectual

La clàusula 8 del PPTP preveu que almenys un 50% de les hores de servei hauran de ser realitzades per persones amb una discapacitat intel·lectual reconeguda d'entre el 33 i el 65%. En conseqüència, el càlcul del cost d'aquest personal, s'ha realitzat de conformitat amb els preus que figuren al vigent Conveni col·lectiu de treball del sector de tallers per a persones amb discapacitat intel·lectual de Catalunya (codi conveni 79000805011995), el qual ha estat consecutivament prorrogat fins el moment actual.

El personal afectat té la categoria de peó, nivell 11 del Grup 1. El seu salari brut serà cada any el salari mínim interprofessional (SMI) vigent. Per a l'any 2023 és de 1.080 euros (per 14 pagues). Davant la incertesa en els increments del salari mínim interprofessional dels propers anys, s'ha decidit aplicar un increment salarial del 2,5% anual.

El personal afectat per aquest conveni tindrà dret a dues pagues extraordinàries.

En el cost del personal s'ha previst també el Complement salarial anual de l'Ajuntament de Sabadell establert als plecs:

Categoria	Import anual (€)
Netejador/a (o operari de neteja als CET)	2.350,00

S'ha previst la reducció del cost salarial per la subvenció destinada al foment de la integració laboral de persones amb discapacitat contractades en centres especials de treball (Línia 1).

D'acord amb l'article 7.1 de l'ordre EMT/136/2022, de 10 de juny, per la qual s'aproven les bases reguladores per a la concessió de subvencions per a actuacions sobre llocs de treball ocupats per treballadors/es amb discapacitat en centres especials de treball, les quanties a aplicar són les següents:

Grups en funció del grau de discapacitat de les persones	Percentatge del salari mínim interprofessional (SMI)
1. Treballadors/ores amb discapacitat, més grans de 45 anys o dones, amb paràlisi cerebral, amb trastorn de la salut mental o amb discapacitat intel·lectual, incloses les persones amb trastorn de l'espectre de l'autisme, amb un grau de discapacitat reconegut igual o superior al 33%, així com les persones amb discapacitat física o sensorial amb un grau de discapacitat reconegut igual o superior al 65%.	Entre un 55% i un 60% de l'SMI.
2. Treballadors/ores amb discapacitat, amb paràlisi cerebral, amb trastorn de la salut mental o amb discapacitat intel·lectual, incloses les persones amb trastorn de l'espectre de l'autisme, amb un grau de discapacitat reconegut igual o superior al 33%, així com les persones amb discapacitat física o sensorial amb un grau de discapacitat reconegut igual o superior al 65%, que no estiguin incloses en el grup anterior.	Entre un 50% i un 55% de l'SMI.
3. Treballadors/ores amb discapacitat, més grans de 55 anys o dones, amb discapacitat física o sensorial amb un grau reconegut igual o superior al 33% i inferior al 65%.	Entre un 35% i un 50% de l'SMI.
4. Treballadors/ores amb discapacitat física o sensorial amb un grau reconegut igual o superior al 33% i inferior al 65%, que no estiguin incloses en el grup anterior.	Entre un 25% i un 40% de l'SMI.

Tenint en compte aquestes dades, s'ha decidit aplicar un percentatge d'un 50% de reducció respecte al SMI. Aquest percentatge correspon al mínim que reben els centres especials de treball per a la contractació de personal amb discapacitat intel·lectual.


D'altra banda, s'ha aplicat una bonificació del 100% de la quota empresarial a la Seguretat Social. D'acord amb l'article 2.3. de la Llei 43/2006, de 29 de desembre, per a la millora del creixement i de l'ocupació, quan es tracti de treballadors amb discapacitat i grau de minusvàlua igual o superior al 33 per 100 contractats per un centre especial d'ocupació, mitjançant un contracte indefinit o temporal, inclosos els contractes formatius, s'aplicaran les bonificacions del 100 per 100 de la quota empresarial a la Seguretat Social.

Tal i com es comprova en la taula de l'apartat 2.1 del present informe, es calcula que serà necessari un volum de 6.008,70 hores anuals de neteja. Per a l'estudi econòmic i d'acord amb el PPTP, s'ha considerat que el 50% de les hores de servei seran prestades per personal amb discapacitat intel·lectual. Per tant, 3.004,35 hores anuals de neteja.

Segons el conveni col·lectiu del sector, les hores anuals del personal amb categoria de peó, nivell 11 del Grup 1 són 1.597,50 hores.

Aplicant les premisses anteriors, ha resultat el següent cost/hora per treballador:

Conceptes	2.023	2024 (increment 2,5%)	2025 (increment 2,5%)	2026 (increment 2,5%)
Salari base mensual peó, nivell 11 grup 1	1.080,00 €	1.107,00 €	1.134,68 €	1.163,04 €
Pagues extraordinàries	2.160,00 €	2.214,00 €	2.269,35 €	2.326,08 €
Complement salarial anual de l'Ajuntament de Sabadell	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €
Salari brut anual	17.470,00 €	17.848,00 €	18.235,45 €	18.632,59 €
Retribució anual d'acord amb el Conveni centres especials de treball (categoria peó - nivell 11)	15.120,00 €	15.498,00 €	15.885,45 €	16.282,59 €
RESOLUCIÓ EMT/4124/2022, de 23 de desembre, per la qual es fa pública la convocatòria anticipada de l'any 2023 per a la concessió de les subvencions destinades al foment de la integració laboral de persones amb discapacitat contractades en centres especials de treball (Línia 1) (50%)	- 7.560,00 €	- 7.749,00 €	- 7.942,73 €	- 8.141,29 €
Complement salarial absorbible anual de l'Ajuntament	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €
Cuota empresarial seguretat social (bonificació 100%)	- €	- €	- €	- €
<b>Total cost anual per treballador</b>	<b>9.910,00 €</b>	<b>10.099,00 €</b>	<b>10.292,73 €</b>	<b>10.491,29 €</b>
Total hores anuals peó (nivell 11, grup 1)	1.597,50	1.597,50	1.597,50	1.597,50
<b>Cost/hora</b>	<b>6,20 €</b>	<b>6,32 €</b>	<b>6,44 €</b>	<b>6,57 €</b>

CODI DE VERIFICACIÓ	 4J6S 6A0R 670I 0U1C 1BWL				
EXPEDIENT NÚM.	SGC/2023/81	DOCUMENT NÚM.	SGC17I01A9	DATA	31-10-2023
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Neteja d'equipaments municipals reservat a empreses CET (Centres especials de treball)				

A partir d'aquest punt, prenent com a referència el cost/hora establert anteriorment i el nombre d'hores anuals, en resulta un cost total del personal segons es detalla a continuació:

Hores anuals	Cost 2024 01/03/24 al 31/12/24 <i>preu hora</i> 6,32 €/h	Cost 2025 01/01/25 al 31/12/25 <i>preu hora</i> 6,44 €/h	Cost 2026 01/01/26 al 28/02/25 <i>preu hora</i> 6,57 €/h	Total cost contracte
3.004,35	15.822,91 €	19.348,01 €	3.289,76 €	<b>38.460,68 €</b>

### 2.2.2. Cost de la resta de personal de neteja

El cost del personal sense discapacitat intel·lectual que prestarà el servei s'ha calculat d'acord amb els criteris de càlcul exposats a continuació.

El càlcul del cost s'ha realitzat de conformitat amb els preus que figuren al vigent Conveni col·lectiu de treball del sector de tallers per a persones amb discapacitat intel·lectual de Catalunya (codi de conveni núm. 79000805011995).

El personal afectat té la categoria d'oficial de 2<sup>a</sup>, nivell 7. D'acord amb les taules salarials publicades a la resolució EMT/179/2022, de 4 de gener, el salari brut per 2023 del personal amb categoria d'oficial de 2<sup>a</sup> és de 1.294,45 €. Davant la incertesa en els increments del salari mínim interprofessional dels propers anys, s'ha decidit aplicar un increment salarial del 2,5% anual.

El personal afectat per aquest conveni tindrà dret a dues pagues extraordinàries.

En el cost del personal s'ha previst també el Complement salarial anual de l'Ajuntament de Sabadell establert als plecs:

Categoria	Import anual (€)
Netejador/a (o operari de neteja als CET)	2.350,00

Quant al cost de la Seguretat social de l'empresa, s'ha uniformat el percentatge del càlcul al 33,5% del sou brut anual.

Per calcular el personal oficial de 2<sup>a</sup> necessari per a prestar el servei de neteja, s'ha pres de referència les taules amb el total d'hores per equipament de l'annex 1, deduint les hores que seran cobertes per personal amb discapacitat intel·lectual. Per tant, un total de 3.004,35 hores anuals seran cobertes per aquest personal.

Segons el conveni col·lectiu del sector, les hores anuals del personal són 1.704.

El cost/hora per treballador seria el següent:

Conceptes	2023	2024 (increment 2,5%)	2025 (increment 2,5%)	2026 (increment 2,5%)
Salari base mensual personal oficial de 2ª, nivell 7	1.294,45 €	1.297,69 €	1.300,93 €	1.304,18 €
Pagues extraordinàries	2.588,90 €	2.595,37 €	2.601,86 €	2.608,37 €
Complement salarial anual de l'Ajuntament de Sabadell	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €
Salari brut anual	20.472,30 €	20.517,61 €	20.563,02 €	20.608,56 €
Retribució anual d'acord amb el Conveni centres especials de treball (categoria Oficial 2ª - nivell 7)	18.122,30 €	18.167,61 €	18.213,02 €	18.258,56 €
Complement salarial absorbible anual de l'Ajuntament	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €	2.350,00 €
Cuota empresarial seguretat social (33,5%)	6.858,22 €	6.873,40 €	6.888,61 €	6.903,87 €
<b>Total cost anual per treballador</b>	<b>27.330,52 €</b>	<b>27.391,00 €</b>	<b>27.451,64 €</b>	<b>27.512,42 €</b>
Total hores anuals personal oficial 2ª	1.704,00	1.704,00	1.704,00	1.704,00
<b>Cost/hora</b>	<b>16,04 €</b>	<b>16,07 €</b>	<b>16,11 €</b>	<b>16,15 €</b>

El cost total del personal inclòs en aquest apartat, prenent com a referència el cost/hora establert anteriorment i el nombre d'hores anuals és:

Hores anuals	Cost 2024 01/03/24 al 31/12/24 <i>preu hora</i> 16,07 €/h	Cost 2025 01/01/25 al 31/12/25 <i>preu hora</i> 16,11 €/h	Cost 2026 01/01/26 al 28/02/25 <i>preu hora</i> 16,15 €/h	Total cost contracte
3.004,35	40.233,25 €	48.400,08 €	8.086,71 €	<b>96.710,04 €</b>

El cost total del personal del contracte seria de 135.180,72 €.


	Total cost del contracte del personal de neteja
Personal de neteja amb discapacitat intel·lectual	38.460,68 €
Resta de personal de neteja	96.710,04 €
	<b>135.180,72 €</b>

### 2.2.3. Cost de bossa d'hores de reforç i modificacions

La bossa econòmica per a serveis de reforç i modificacions que inclou el PBL s'ha calculat a partir d'una estimació de serveis a realitzar i dels preus/hora. La quantia assignada és la següent:

Cost anual de bossa hores de reforç <i>sense IVA</i>
<b>2.479,34 €</b>

### 2.2.4. Cost de l'absentisme

CODI DE VERIFICACIÓ	 4J6S 6A0R 670I 0U1C 1BWL				
EXPEDIENT NÚM.	SGC/2023/81	DOCUMENT NÚM.	SGC17I01A9	DATA	31-10-2023
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Neteja d'equipaments municipals reservat a empreses CET (Centres especials de treball)				

Es calcula el cost anual d'un 9 % d'absentisme laboral no planificat, a efectes de que el nou contracte absorbeixi el cost eventual de cobertura de places de treball descobertes per eventualitats no previstes així com d'absentisme planificat, tal com vacances, permisos, hores sindicals, visites mèdiques, etc.

El cost d'absentisme resultant és el següent:

Cost total del personal	Cost de l'absentisme
135.180,72 €	12.166,26 €

### 2.3. Cost en béns corrents

Per calcular el cost en béns corrents s'ha fet una previsió dels que són necessaris per a prestar el servei d'acord amb el Plec de prescripcions tècniques i s'ha quantificat el cost.

Els tipus de béns corrents necessaris quantificats són els següents:

- Maquinària
- Material i estris de neteja
- Productes de neteja
- Paper higiènic domèstic i industrial, sabó de mans, escombretes per a wc i dispensadors de paper i sabó
- Vestuari i EPI

#### Maquinària

La quantitat de maquinària necessària per dur a terme la prestació del servei que ve definida a la clàusula 4 del PPTP és la següent:

Concepte	Quantitat anual	Preu compra sense IVA	Import amortització 12%	Total anual sense IVA
Aspiradora de pols (format gran)	1	109,17 €	13,10 €	13,10 €
Aspiradora d'aigua	1	289,53 €	34,74 €	34,74 €
Fregadora elèctrica	1	4.132,23 €	495,87 €	495,87 €
Bufadora	1	1.896,50 €	227,58 €	360,00 €
Hidronetejadora (aigua a pressió)	1	856,40 €	102,77 €	102,77 €
Escombradora elèctrica	1	4.050,64 €	486,08 €	486,08 €
<b>TOTAL</b>				<b>1.492,56 €</b>

Per quantificar el cost anual unitari de la maquinària s'ha consultat el cost d'adquisició unitari i s'ha aplicat el coeficient d'amortització del 12% que determina l'article 12.1a) de la LIS.

Aplicant els càlculs anteriors, s'obté un cost anual sense IVA en maquinària de 1.492,56 €.

<b>Cost total anual de la maquinària sense IVA</b>
<b>1.492,56 €</b>

#### Material i estris de neteja


D'acord amb la clàusula 4 del PPTP, les empreses adjudicatàries aportaran tot el material i estris de neteja que sigui necessari per dur a terme una correcta prestació del servei.

Les empreses licitadores proposaran, dins de la seva oferta tècnica, el material i els estris de neteja que posaran a disposició del servei (d'acord amb les indicacions de l'informe tècnic). Es considera que aquesta proposta vindrà condicionada per la metodologia de neteja que cadascuna de les empreses vulgui proposar, per la qual cosa no s'estableix cap relació de material i estris d'obligat compliment, a excepció dels següents:

<b>Concepte</b>
Carros de neteja
Escales petites (6 graons)
Senyalitzacions de terra mullat

En aquest sentit, per fer la valoració econòmica d'aquest concepte s'ha tingut en compte els estris que l'empresa obligatòriament ha d'aportar, detallats anteriorment, i s'ha determinat la següent relació d'altres estris considerats necessaris per a prestar el servei:

<b>Concepte</b>
Tirassos
Cubells
Fregones
Escombres

CODI DE VERIFICACIÓ	 4J6S 6A0R 670I 0U1C 1BWL				
EXPEDIENT NÚM.	SGC/2023/81	DOCUMENT NÚM.	SGC17I01A9	DATA	31-10-2023
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Neteja d'equipaments municipals reservat a empreses CET (Centres especials de treball)				

Recollidors
Altres productes (guants, plomalls, rascadors, draps, baïetes...)

La definició d'aquests estris ens ha permès fer la quantificació econòmica del cost en material i estris de neteja anual del contracte però el seu ús no és obligatori sinó que dependrà de la proposta de les empreses licitadores en la seva oferta tècnica.

Quant als carros de neteja, s'ha estimat un import de 1500 euros sense IVA per a l'adquisició de nous o per a la substitució per deteriorament dels que s'aportin.

Per tant, el cost total anual sense IVA en material i estris de neteja per lot és el següent:

<b>Cost total anual de material i estris de neteja sense IVA</b>
<b>3.560,60 €</b>

### Productes de neteja

El PPTP determina que les empreses licitadores proposaran, dins de la seva oferta tècnica, la tipologia de productes de neteja que utilitzaran per tal de garantir la correcta prestació del servei però, en qualsevol cas, els productes proposats han de complir amb totes les funcions que s'hi descriuen.

En aquest cas, s'ha decidit no fer una valoració econòmica de productes de neteja concrets en tant que és decisió de l'empresa el producte concret a utilitzar i, únicament, s'ha estimat un cost total en productes de neteja per a cadascun dels lots tenint en compte els espais, elements i tipus de brutícia que es detallen al PPTP.

Per determinar el cost dels productes de neteja a utilitzar durant el contracte també s'ha considerat que les empreses que podrien prestar el servei de neteja són empreses que compren un gran volum de productes i per tant, poden aprofitar economies d'escala i aconseguir un preu d'adquisició més reduït.

El cost total anual sense IVA en productes de neteja per a cadascun dels lots és el següent:

<b>Cost total anual en productes de neteja <i>sense IVA</i></b>
<b>800,00 €</b>

#### Paper higiènic domèstic i industrial, sabó de mans, escombretes per a wc i dispensadors de paper i sabó

Per fer la valoració econòmica del cost en paper higiènic domèstic i industrial, sabó de mans, escombretes per a wc i dispensadors de paper i sabó s'han tingut en compte les quantitats estimades definides a la clàusula 5 del PPTP.

L'estimació de quantitats necessàries s'han calculat a partir del nombre d'equipaments a aprovisionar, del nombre de lavabos de què disposa cada centre i de l'històric de consum de què disposem.

Per determinar el cost unitari de cadascun dels productes s'ha aplicat un % de correcció a la baixa sobre el preu de mercat en considerar que les empreses licitadores disposen de descomptes en el preu per comprar grans quantitats.

El cost total en paper higiènic domèstic i industrial, sabó de mans, escombretes per a wc i dispensadors de paper i sabó per a cadascun dels lots és el següent:

<b>Cost total anual en paper higiènic, sabó de mans, escombretes WC, paper industrial i recanvi dispensadors <i>sense IVA</i></b>
<b>3.248,07 €</b>

#### Vestuari i EPI

Per fer el càlcul anual del vestuari laboral s'han previst els uniformes d'hivern i d'estiu i un joc de calçat per al personal de neteja dels equipaments amb freqüència de neteja setmanal i un parell addicional d'uniformes i calçat per al personal de les neteges més esporàdiques. A més del vestuari s'ha valorat el cost d'EPIs necessaris per a prestar el servei.


S'han pres com a preus de referència els preus del contracte actual de vestuari per al personal de neteja de l'Ajuntament de Sabadell.

El cost total anual sense IVA per vestuari laboral és el següent:

<b>Cost total anual en vestuari i EPIs <i>sense IVA</i></b>
<b>2.284,91 €</b>

#### **2.4. Despeses generals**

Per al càlcul de les despeses generals, s'estima un percentatge del 3 % sobre el cost d'execució material. Aquestes despeses inclouen, entre d'altres conceptes:

CODI DE VERIFICACIÓ	 4J6S 6A0R 670I 0U1C 1BWL				
EXPEDIENT NÚM.	SGC/2023/81	DOCUMENT NÚM.	SGC17I01A9	DATA	31-10-2023
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Neteja d'equipaments municipals reservat a empreses CET (Centres especials de treball)				

- Despeses de serveis (telefonia, electricitat, aigua, gas,...)
- Despeses informàtiques i de gestió del servei
- Despeses del personal administratiu (personal de recursos humans, de comptabilitat...)
- Despeses del responsable del servei
- Resta de despeses necessàries per a la bona execució del contracte.

## 2.5. Benefici industrial

S'estima un 3 % sobre el cost directe.

Aquest percentatge s'ha incrementat respecte de l'anterior contracte de neteja d'equipaments en què es va preveure un benefici industrial del 2,5%.

## 2.6. Pressupost base de licitació (PBL)

D'acord amb l'article 100 de la LCSP, s'entén com a pressupost base de licitació el límit màxim de despesa que en virtut del contracte pot comprometre l'òrgan de contractació, inclòs l'Impost sobre el Valor Afegit, pel que, tenint en compte que el servei d'aquest contracte s'estableix per un període de 2 anys sense pròrroga, el pressupost base de licitació és de 224.194,98 € (IVA inclòs), segons el següent desglossament:

Import base Imposable	IVA 21%	Pressupost base de licitació (PBL), IVA inclòs
185.285,11 €	38.909,87 €	224.194,98 €

El quadre detall del càlcul del PBL és el següent:

CONCEPTE	COST 2024 de l'01/03/2024 al 31/12/2024	COST 2025 de l'01/01/2025 al 31/12/2025	COST 2026 de l'01/01/2026 al 28/02/2026	COST TOTAL CONTRACTE 2 anys
<b>DESPESES DE PERSONAL</b>	<b>63.167,33 €</b>	<b>76.324,76 €</b>	<b>12.813,57 €</b>	<b>152.305,66 €</b>
<i>Netejadors</i>	56.056,16 €	67.748,09 €	11.376,47 €	135.180,72 €
<i>Bossa serveis de reforç</i>	2.066,12 €	2.479,34 €	413,22 €	4.958,68 €
Absentisme 9%	5.045,05 €	6.097,33 €	1.023,88 €	12.166,26 €
<b>BÉNS CORRENTS</b>	<b>9.488,46 €</b>	<b>11.386,14 €</b>	<b>1.897,69 €</b>	<b>22.772,29 €</b>
<i>Maquinària</i>	1.243,80 €	1.492,56 €	248,76 €	2.985,12 €
<i>Material i estris de neteja</i>	2.967,17 €	3.560,60 €	593,43 €	7.121,20 €
<i>Productes de neteja</i>	666,67 €	800,00 €	133,33 €	1.600,00 €
<i>Paper higiènic, sabó de mans, ...</i>	2.706,73 €	3.248,07 €	541,35 €	6.496,15 €
<i>Vestuari i EPI</i>	1.904,09 €	2.284,91 €	380,82 €	4.569,82 €
<b>TOTAL COSTOS DIRECTES</b>	<b>72.655,79 €</b>	<b>87.710,90 €</b>	<b>14.711,26 €</b>	<b>175.077,95 €</b>
<b>DESPESES GENERALS 3%</b>	<b>2.117,69 €</b>	<b>2.556,95 €</b>	<b>428,94 €</b>	<b>5.103,58 €</b>
<b>BENEFICI INDUSTRIAL 3%</b>	<b>2.117,69 €</b>	<b>2.556,95 €</b>	<b>428,94 €</b>	<b>5.103,58 €</b>
<b>TOTAL COSTOS INDIRECTES</b>	<b>4.235,38 €</b>	<b>5.113,89 €</b>	<b>857,88 €</b>	<b>10.207,16 €</b>
<b>TOTAL COSTOS SENSE IVA</b>	<b>76.891,17 €</b>	<b>92.824,79 €</b>	<b>15.569,14 €</b>	<b>185.285,11 €</b>
<b>IVA 21%</b>	<b>16.147,15 €</b>	<b>19.493,21 €</b>	<b>3.269,52 €</b>	<b>38.909,87 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>93.038,32 €</b>	<b>112.318,00 €</b>	<b>18.838,66 €</b>	<b>224.194,98 €</b>

### 3. Valor estimat del contracte


En relació amb el valor estimat del contracte, d'acord amb l'article 101 de la LCSP aquest ha d'incloure, com a mínim a més dels costos derivats de l'aplicació de les normatives laborals vigents, altres costos que es derivin de l'execució material dels serveis, les despeses generals d'estructura i el benefici industrial, sense incloure l'impost sobre el valor afegit.

Així mateix, s'han de tenir en compte les pròrrogues eventuais del contracte i, de conformitat amb el que disposa l'article 204, la possibilitat que el contracte sigui modificat segons s'hagi previst en el plec de clàusules administratives.

El plec de clàusules administratives preveu una durada del contracte de dos anys sense preveure pròrroga. També figura la possibilitat d'efectuar modificacions del contracte fins el 15% del pressupost base de licitació, atenent als motius descrits al plec.

El càlcul del valor estimat és el següent:

VEC	Import
Pressupost base de licitació (sense IVA)	185.285,11 €
Import de les modificacions previstes amb cost econòmic (sense IVA)	27.792,77 €
Import de les eventuais pròrrogues (sense IVA)	- €

CODI DE VERIFICACIÓ	 4J6S 6A0R 670I 0U1C 1BWL				
EXPEDIENT NÚM.	SGC/2023/81	DOCUMENT NÚM.	SGC17I01A9	DATA	31-10-2023
ÀREA	Àrea d'Economia i Serveis Centrals				
UNITAT	Serveis Generals i Compres				
ASSUMPTE	Neteja d'equipaments municipals reservat a empreses CET (Centres especials de treball)				

Import altres conceptes (sense IVA)	- €
<b>Total del VEC</b>	<b>213.077,88 €</b>

#### 4. Preus hora per a serveis de reforç i modificacions

Per calcular els diferents preus/hora màxims s'ha calculat el cost/hora per treballador d'acord amb el conveni laboral aplicat i s'ha incrementat aplicant el percentatge d'absentisme, el complement salarial de l'Ajuntament, el cost de vestuari, material i eines de manera proporcional i els percentatges de despeses generals i benefici industrial.

Els preus/hora resultants d'aplicar aquest càlcul han estat els següents:

Tipus	Preu/hora ordinària sense IVA
Preu/hora ordinària	17,07 €
Preu/hora ordinària nocturna	21,34 €
Preu/hora festiva diürna	23,78 €
Preu/hora festiva nocturna	28,63 €

Sabadell, a la data de la signatura electrònica.

M. Dolores Hinojo Navarro  
Tècnica Superior de Serveis  
Generals i Compres

Xavier Burgos Barbero  
Cap de Serveis Generals  
i Compres