

N. Ref.: ELN

EXPEDIENTE: PRO43/2023-63502/2023

ASUNTO: CONTRATACIÓN DE SERVICIOS EXTERNOS DE LIMPIEZA PARA EL CENTRO INTEGRAL EQUAL Y LA ESCUELA DE LA CONSTRUCCIÓN.

INFORME CÁLCULO DE PRECIO

El objetivo de este informe es determinar cuáles son los costes del servicio de limpieza para el Centro Integral EQUAL y la Escuela de la Construcción.

El cálculo del presupuesto base de licitación del primer año de contrato se ha realizado del siguiente modo:

Lote 1: Centro Integral EQUAL (28.796,12.-euros IPSI i.)

- **Costes directos: 21.329,29.-euros.**

- **Personal: 18.547,21.-euros**

Teniendo en cuenta que se establece la obligatoriedad de subrogación del personal que venía prestando los servicios con la anterior adjudicataria, comprende el coste de los recursos humanos calculado en función de las horas de trabajo y el precio/hora de dicho personal, limitado éste último por el vigente artículo 67 del Convenio Colectivo para las Empresas de Limpieza de Edificios y Locales de Ceuta:

Horas de trabajo:

- Personal diario (un/a trabajador/a): 5hrs./día x 5días/semana x 52 semanas/año= 1.300hrs./año.
- Personal mensual (tres trabajadores/as x 2hrs./mes): 6hrs./mes x 12 meses/año= 72hrs./año.

Precio/hora:

- Personal diario: 10,440215€/hr. + productividad-0,33€/hr.=10,770215€/hr.(art.67CC-13,28€/hr)
- Personal mensual: 17,492361€/hr. + productividad-0,33€/hr. = 17,822361€/hr.

Coste personal:

- Personal diario: 1.300hrs./año x 13,28€/hr. = 17.264,00€
- Personal mensual: 72hrs./año x 17,822361€/hr. = 1.283,21€

Total: 18.547,21€

- **Materiales: 2.782,08.-euros**

Comprende todos los materiales necesarios para la prestación adecuada del servicio, tanto no fungibles -equipos mecánicos y manuales, útiles, aparatos, herramientas, etc.- como fungibles - productos de limpieza y aseo, papel higiénico, servilletas de papel, jabón de manos, etc.-, cuya reposición será obligación de la adjudicataria.

Atendiendo a los gastos incurridos en este concepto en contratos anteriores, se estima el coste de los materiales en un 15% sobre el coste de personal.

- **Gastos generales: 2.132,93.-euros.**

Son aquellos costes inherentes a la ejecución del contrato, cuya repercusión se genera de manera indirecta y asociada a la planificación, organización y control de la prestación.

Se estiman los gastos generales en un 10% sobre los costes directos.

- **Beneficio industrial: 2.956,24.-euros.**

El beneficio industrial se fija en un porcentaje del 12,6% sobre la suma de los costes directos y los gastos generales.

Para su estimación, se aplica la última ratio oficial de resultado económico bruto de explotación sobre el importe neto de la cifra de negocios del año 2021, editada por el Banco de España para la agrupación de actividad CNAE “Actividades Administrativas y Servicios Auxiliares” dentro de la que se encuentra encuadrado el servicio objeto de contratación (CNAE 812-Actividades de Limpieza).

CONCEPTO	2024
COSTES PERSONAL	18.547,21€
MATERIALES	2.782,08€
GASTOS GENERALES (10%)	2.132,93€
BENEFICIO INDUSTRIAL (12,6%)	2.956,24€
TOTAL (IPSI excluido)	26.418,46€
IPSI (9%)	2.377,66€
TOTAL (IPSI incluido)	28.796,12€

Lote 2: Escuela de la Construcción (28.796,12.-euros IPSI i.)

- **Costes directos: 21.329,29.-euros.**

- **Personal: 18.547,21.-euros**

Teniendo en cuenta que se establece la obligatoriedad de subrogación del personal que venía prestando los servicios con la anterior adjudicataria, comprende el coste de los recursos humanos calculado en función de las horas de trabajo y el precio/hora de dicho personal, limitado éste último por el vigente artículo 67 del Convenio Colectivo para las Empresas de Limpieza de Edificios y Locales de Ceuta:

Horas de trabajo:

- Personal diario (un/a trabajador/a): 5hrs./día x 5días/semana x 52 semanas/año= 1.300hrs./año.
- Personal mensual (tres trabajadores/as x 2hrs./mes): 6hrs./mes x 12 meses/año= 72hrs./año.

Precio/hora:

- Personal diario: 12,055761€/hr. + productividad-0,33€/hr.=12,385761€/hr.(art.67CC-13,28€/hr)
- Personal mensual: 17,492361€/hr. + productividad-0,33€/hr. = 17,822361€/hr.

Coste personal:

- Personal diario: 1.300hrs./año x 13,28€/hr. = 17.264,00€
 - Personal mensual: 72hrs./año x 17,822361€/hr. = 1.283,21€
- Total: 18.547,21€

- **Materiales: 2.782,08.-euros**

Comprende todos los materiales necesarios para la prestación adecuada del servicio, tanto no fungibles -equipos mecánicos y manuales, útiles, aparatos, herramientas, etc.- como fungibles - productos de limpieza y aseo, papel higiénico, servilletas de papel, jabón de manos, etc.-, cuya reposición será obligación de la adjudicataria.

Atendiendo a los gastos incurridos en este concepto en contratos anteriores, se estima el coste de los materiales en un 15% sobre el coste de personal.

- **Gastos generales: 2.132,93.-euros.**

Son aquellos costes inherentes a la ejecución del contrato, cuya repercusión se genera de manera indirecta y asociada a la planificación, organización y control de la prestación.

Se estiman los gastos generales en un 10% sobre los costes directos.

- **Beneficio industrial: 2.956,24.-euros.**

El beneficio industrial se fija en un porcentaje del 12,6% sobre la suma de los costes directos y los gastos generales.

Para su estimación, se aplica la última ratio oficial de resultado económico bruto de explotación sobre el importe neto de la cifra de negocios del año 2021, editada por el Banco de España para la agrupación de actividad CNAE “Actividades Administrativas y Servicios Auxiliares” dentro de la que se encuentra encuadrado el servicio objeto de contratación (CNAE 812-Actividades de Limpieza).

CONCEPTO	2024
COSTES PERSONAL	18.547,21€
MATERIALES	2.782,08€
GASTOS GENERALES (10%)	2.132,93€
BENEFICIO INDUSTRIAL (12,6%)	2.956,24€
TOTAL (IPSI excluido)	26.418,46€
IPSI (9%)	2.377,66€
TOTAL (IPSI incluido)	28.796,12€

Al extenderse el contrato a un período de cuatro años, deben calcularse los costes de los tres años restantes para cada lote teniendo en cuenta la variación de precios de cada uno de sus elementos:

- Personal: La tabla salarial desde el año 2022 reconoce un incremento anual del 2,5% para 2023 y 2024, por lo que se estima que dicha senda salarial se mantenga constante hasta 2027; es decir, aumente un 2,5% anual.
- Materiales: La evolución del coste de los materiales se estima atendiendo a las cifras previstas de inflación señaladas en las proyecciones macroeconómicas del Banco de España, que prevé una estabilización a partir de 2025 en el entorno al 2,0%.
- Gastos Generales y Beneficio Industrial: Ambos conceptos de coste se ven afectados por la evolución de los costes de personal y de materiales de manera proporcional a su ponderación en los costes del servicio.

Por todo lo anteriormente expuesto, el presupuesto base de licitación se elevaría a DOSCIENTOS DIECINUEVE MIL CIENTO NOVENTA Y TRES EUROS CON SEIS CÉNTIMOS (219.193,06€), incluyendo gastos y excluyendo IPSI, conforme al siguiente desglose por lote:

Lote 1: Centro Integral EQUAL (119.460,22.-euros IPSI i.)

CONCEPTO	2024	2025	2026	2027	TOTAL
COSTES PERSONAL	18.547,21€	19.010,89€	19.486,16€	19.973,31€	77.017,57€
MATERIALES	2.782,08€	2.837,72€	2.894,47€	2.952,36€	11.466,63€
GASTOS GENERALES (10%)	2.132,93€	2.184,86€	2.238,06€	2.292,57€	8.848,42€
BENEFICIO INDUSTRIAL (12,6%)	2.956,24€	3.028,22€	3.101,95€	3.177,50€	12.263,91€
TOTAL (IPSI excluido)	26.418,46€	27.061,69€	27.720,64€	28.395,74€	109.596,53€
IPSI (9%)	2.377,66€	2.435,55€	2.494,86€	2.555,62€	9.863,69€
TOTAL (IPSI incluido)	28.796,12€	29.497,24€	30.215,50€	30.951,36€	119.460,22€

Lote 2: Escuela de la Construcción (119.460,22.-euros IPSI i.)

CONCEPTO	2024	2025	2026	2027	TOTAL
COSTES PERSONAL	18.547,21€	19.010,89€	19.486,16€	19.973,31€	77.017,57€
MATERIALES	2.782,08€	2.837,72€	2.894,47€	2.952,36€	11.466,63€
GASTOS GENERALES (10%)	2.132,93€	2.184,86€	2.238,06€	2.292,57€	8.848,42€
BENEFICIO INDUSTRIAL (12,6%)	2.956,24€	3.028,22€	3.101,95€	3.177,50€	12.263,91€
TOTAL (IPSI excluido)	26.418,46€	27.061,69€	27.720,64€	28.395,74€	109.596,53€
IPSI (9%)	2.377,66€	2.435,55€	2.494,86€	2.555,62€	9.863,69€
TOTAL (IPSI incluido)	28.796,12€	29.497,24€	30.215,50€	30.951,36€	119.460,22€

LOTES	PRESUPUESTO BASE DE LICITACIÓN (IPSI excluido)	IPSI (9%)	PRESUPUESTO BASE DE LICITACIÓN (IPSI incluido)
Lote 1 "Centro Integral EQUAL"	109.596,53€	9.863,69€	119.460,22€
Lote 2 "Escuela de la Construcción"	109.596,53€	9.863,69€	119.460,22€
TOTAL	219.193,06€	19.727,38€	238.920,44€

La asignación presupuestaria será financiada en su totalidad con cargo al Estado de Gastos de PROCESA SOCIEDAD DE DESARROLLO DE CEUTA, S.A.

Ceuta a fecha de la firma digital
EL COORDINADOR