



Expedient: 15552/2023 - Contracte de serveis neteja de les instal·lacions municipals gestionades per l'Ajuntament d'Alaior.

Assumpte: Estudi Econòmic

ESTUDI ECONÒMIC PER A LA DETERMINACIÓ DEL PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ DEL CONTRACTE

Sumari

1. INTRODUCCIÓ.....	2
2. DEFINICIÓ I DIMENSIONAMENT DEL SERVEI.....	2
3. ESTIMACIÓ DELS COSTOS DEL SERVEI.....	3
3.1 COST DE PERSONAL.....	3
3.2 COMPRES I ALTRES APROVISIONAMENTS.....	5
3.3 COST DE MAQUINÀRIA I ALTRE MATERIAL INVENTARIABLE.....	5
3.4 COSTOS INDIRECTES. DESPESES GENERALS I BENEFICI.....	5
4. PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ.....	6
5. VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE.....	6





INTRODUCCIÓ

L'objecte del present estudi es la determinació del pressupost base de licitació del contracte de serveis de neteja de les instal·lacions esportives municipals, entès com el límit màxim de despesa que l'Ajuntament es pot comprometre en virtut del contracte.

L'objectiu principal del present estudi és el d'estimar els diferents costos directes i indirectes associats al servei, d'acord amb els plecs de prescripcions tècniques de l'expedient, que permetin satisfer les necessitats de l'Ajuntament amb un grau adequat de qualitat i de forma raonablement eficient.

En qualsevol cas s'ha d'entendre el pressupost base de licitació resultat d'aquest estudi com un import global, de manera que els diferents conceptes i imports que figuren en el mateix no suposen individualment cap obligació per al contractista, més enllà de les que s'estableixen en els plecs de prescripcions tècniques i administratives del contracte, o en la normativa vigent, especialment la laboral.

Així mateix, aquest estudi serveix per determinar el valor estimat del contracte, d'acord amb el que s'estableix en l'article 101 de la Llei 9/2017 de contractes del sector públic.

2. DEFINICIÓ I DIMENSIONAMENT DEL SERVEI.

El servei objecte del contracte és la neteja de les instal·lacions municipals gestionades per l'Ajuntament d'Alaior que figuren en el plec de prescripcions tècniques i amb les freqüències que s'hi estableixen. En concret es tracta de 8 instal·lacions:

- 1- PAVELLÓ ESPORTIU MUNICIPAL I CAMP DE FUTBOL 7 ANNEX
- 2- POLIESPORTIU IES JOSEP MIQUEL GUÀRDIA
- 3- CAMP MUNICIPAL DE FUTBOL LOS PINOS
- 4- ANNEX POLIVALENT COL·LEGI DR. COMAS
- 5- CAMP DE FUTBOL 7 DE CALA EN PORTER
- 6- EDIFICI MUNICIPAL DE CALA EN PORTER
- 7- EDIFICI MUNICIPAL DE LOAC
- 8- CONVENT DE SAN DIEGO – PATI SA LLUNA

HORES I MESOS DEL CONTRACTE:

D'acord al funcionament actual de les instal·lacions municipals incloses a aquest contracte, el volum d'hores a la temporada d'hivern – escolar (de setembre a finals de maig) ha de ser de 161 h/ setmana i el volum d'hores al mesos d'estiu (juny, juliol i agost) ha de ser de 131 h/ setmana.

L'Ajuntament podrà modificar la distribució de les hores a realitzar a les instal·lacions esportives i municipals, en funció de les necessitats a satisfer.

ACTIVITATS EXTRAORDINÀRIES:

Les instal·lacions municipals alberguen activitats extraordinàries que suposen un increment d'hores del servei de neteja, per tal motiu es detallen les següents activitats:

- CARNAVAL – 30 h / extraordinàries





- SETMANA SANTA / TORNEIGS ESPORTIU – 40 h / extraordinàries
- NADAL I CAP D'ANY – 30 h / extraordinàries
- FIRA DEL CAMP – 12 h / extraordinàries
- Neteja a fons 2 vegades cada any de les instal·lacions LOAC i CONVENT DE SANT-PATTI SA LLUNA – 24 h / extraordinàries

Aquestes hores es realitzaran d'acord al programa assenyalat pel coordinador de l'àrea d'esports.

D'acord amb tot això, el número d'hores anuals de neteja ascendeixen a 8.118.

	Hores setmana	Setmanes	Total hores
Temporada hivern	161	39	6.279
Temporada estiu	131	13	1.703
Serveis extraordinaris			136
Suma		52	8.118

3. ESTIMACIÓ DELS COSTOS DEL SERVEI

3.1 COST DE PERSONAL

L'estimació del cost de personal es realitza en base al Conveni col·lectiu del sector de la neteja d'edificis i locals de les Illes Balears (BOIB núm. 126 de 27 de setembre de 2022), i tenint en compte també la subrogació del personal prevista en el mateix.

S'ha de tenir en compte especialment que en relació a les retribucions del personal, aquest conveni estableix un increment important i progressiu de les mateixes en els propers 4 anys, en concret un 12,00 % respecte de les actuals. I això per que per al present contracte no es preveu la revisió de preus. En aquest sentit, i per tal de realitzar una correcta estimació del preu durant tota la vida del contracte, s'ha calculat el cost per a cada un dels 4 exercicis de possible vigència del mateix, incloent la pròrroga, d'acord amb la retribució que correspongui. El cost de personal assignat al pressupost base de licitació, que és anual, és el resultat de dividir entre 4 el cost conjunt estimat dels 4 exercicis.

En primer lloc es determina quina és la retribució per hora en cadascuna de les categories afectades i per a cada exercici. Atenent a la informació remesa per l'actual empresa prestadora del servei, s'ha considerat una antiguitat de 6 triennis per al personal especialista, supervisor, encarregat de zona, i 2 triennis per als netejadors/es. D'acord amb això, les retribucions per hora considerades són les que figuren a la següent taula:

Especialista





2024	Supervisor/ Encarregat zona	Netejador/ a
Salari base mensual	1.499,50	1.109,76
Valor trienni	54,28	40,17
N. trienis mig	6,00	2,00
Complement d'antiguitat	325,69	80,35
Suma	1.825,20	1.190,11
Total x 12	21.902,35	14.281,34
Gratificacions extraordinaries	3.650,39	2.380,22
Participació en beneficis	1.825,20	1.190,11
TOTAL ANUAL	27.377,94	17.851,68
Hores anuals	1.755,00	1.755,00
Retribució per hora 2024	15,60	10,17
Retribució per hora 2025 +3%	16,07	10,48
Retribució per hora 2026 +5%	16,85	10,99
Retribució per hora 2027 +4%	17,47	11,39
Mitjana 4 anys	16,50	10,76

Seguidament es realitza el càlcul de la distribució d'hores anuals del contracte entre les diferents categories:

	Hores hivern	Hores estiu	Hores serveis extraordinaris	Total hores anual
Especialista supervisor	660,95	179,26		840,21
Netejador/a	5.618,05	1.523,74	136,00	7.277,79
Total	6.279,00	1.703,00	136,00	8.118,00

I aplicant la retribució per hora per a cada anualitat i per a cada categoria, així com la seguretat social a càrrec de l'empres, obtindrem el cost de personal.

	Hores	2024	2025	2026	2027	TOTAL	TOTAL ANUAL
Especialista supervisor	840,21	13.107,25	13.500,47	14.155,83	14.680,12	55.443,68	13.860,92
Netejador/a	7.277,79	74.028,92	76.249,78	79.951,23	82.912,39	313.142,32	78.285,58
SUMA							
RETRIBUCIONS S.S. EMPRESA (33,50%)		87.136,17	89.750,26	94.107,06	97.592,51	368.586,00	92.146,50
TOTAL COST RETRIBUCIONS PERSONAL	8.118	29.190,62	30.066,34	31.525,87	32.693,49	123.476,31	30.869,08
		116.326,79	119.816,59	125.632,93	130.286,00	492.062,31	123.015,58

Finalment, per completar l'estimació del cost de personal es preveuen altres despeses, tal com es detalla en el següent quadre. Amb tot, el cost estimat laboral ascendeix a 130.088,22 euros anuals.





Cost retribucions personal	123.015,58
Absències i llicències amb sou (3,5%)	4.305,55
Increment per hores en festius no diumenges	1.092,10
Vestuari	1.000,00
Altres despeses	675,00
COST TOTAL PERSONAL	130.088,22

3.2 COMPRES I ALTRES APROVISIONAMENTS

En aquest punt es consideren les despeses per tot tipus de productes de neteja, material consumible i recanvis d'higiene, petit material de neteja no inventariable, etc. S'estima un cost anual de 5.780,00 euros.

COST DEL MATERIAL FUNGIBLE I NO INVENTARIABLE

Recanvis paper higiènic, seca mans, sabó, etc.	2.000,00
Productes de neteja	2.340,00
Material de neteja no inventariable	1.440,00
COST ANUAL	5.780,00

3.3 COST DE MAQUINÀRIA I ALTRE MATERIAL INVENTARIABLE

Es considera el cost anual dels diferents elements que tenen una vida útil superior a l'exercici i que són directament necessaris per a la prestació del servei. En concret es té en compte una màquina fregadora especial per paviments de parquet i goma sintètica, altre petita maquinària o electrodomèstics per a la neteja, i els dispensadors de paper higiènic, sabó i seca mans.

El cost anual estimat per aquest concepte és de 1.837,75 euros

COST DEL MATERIAL INVENTARIABLE	Unitats	Cost unitari	Cost	Vida útil	Cost anual
Fregadora de terra especial per a parquet i goma sintètica	1	4.000,00	4.000,00	10	400,00
Altres maquinària petita i demés material inventariable (aspiradors, hidronetejadors, carrets neteja, etc.)	1	1.075,00	1.075,00	4	268,75
Dispensadors de paper higiènic	112	25,00	2.800,00	4	700,00
Dispensadors de sabó	56	11,00	616,00	4	154,00
Dispensador de paper secamans	42	30,00	1.260,00	4	315,00
COST ANUAL	210				1.837,75

3.4 COSTOS INDIRECTES. DESPESES GENERALS I BENEFICI

Finalment i per tal de poder considerar tots aquells costos indirectes del servei i un marge de benefici per a l'empresa, s'aplica un percentatge general del 10% als costos directes.

PERSONAL	130.088,22
----------	------------





MAQUINÀRIA I ALTRE MATERIAL INVENTARIABLE	1.837,75
COMPRES I ALTRES APROVISIONAMENTS	5.780,00
TOTAL	137.705,98
DESPESES GENERALS I BENEFICI (10%)	13.770,60

4. PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ

El pressupost base de licitació, considerant l'Impost sobre el valor afegit, ascendeix a 183.286,66 euros, tal com es detalla a continuació.

PERSONAL	130.088,22
MAQUINÀRIA I ALTRE MATERIAL INVENTARIABLE	1.837,75
COMPRES I ALTRES APROVISIONAMENTS	5.780,00
TOTAL	137.705,98
DESPESES GENERALS I BENEFICI (10%)	13.770,60
TOTAL	151.476,58
IVA 21%	31.810,08
PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ	183.286,66

5. VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE

El valor estima del contracte, d'acord amb el que s'estableix en l'article 101 de la LCSP, ascendeix a un total de 727.087,56 euros. Aquest valor s'ha calculat sumant l'import de l'anualitat del contracte, més la opció de cadascuna de les tres pròrrogues d'una anualitat més, i l'import màxim de les modificacions del contracte (un 20% sobre el preu inicial). Totes aquestes quanties es consideren sense IVA.

VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE

Anualitat 1	151.476,58
Modificacions màximes del contracte (20%)	30.295,32
Pròrroga 1	151.476,58
Modificacions màximes del contracte (20%)	30.295,32
Pròrroga 2	151.476,58
Modificacions màximes del contracte (20%)	30.295,32
Pròrroga 3	151.476,58
Valor estimat del contracte	30.295,32
Valor estimat del contracte	727.087,56

Ho firma, el Tresorer Interí Ricardo Pons Meliá, a la data de la firma electrònica que consta al marge d'aquest document.

