



**Exp.: A/SER-000800/2023**

**MEMORIA ECONÓMICA JUSTIFICATIVA Y EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO DE LICITACIÓN DEL CONTRATO DE SERVICIO PARA LA “SEGURIDAD Y VIGILANCIA DE LA SEDE DE LA VICEPRESIDENCIA, CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN Y UNIVERSIDADES DE LA COMUNIDAD DE MADRID UBICADA EN Pº DE RECOLETOS Nº 14”.**

El contrato tendrá por objeto la prestación del servicio de seguridad y vigilancia del edificio ubicado en Pº de Recoletos nº 14, de acuerdo con las especificaciones recogidas en el pliego de prescripciones técnicas particulares.

La Secretaría General Técnica de la Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades tiene previsto licitar, en base a sus competencias, el servicio de la seguridad y vigilancia de diferentes sedes de la Consejería, ya que el contrato vigente, nº de expediente A/SER-013259/2019, dividido en dos lotes, cuyo objeto es la prestación de dicho servicio en estas sedes, finaliza el periodo de ejecución con fecha 31 de diciembre de 2023. Por este motivo, existe la posibilidad de que se licite conjuntamente el servicio de seguridad y vigilancia de todas las sedes administrativas, entre ellas, la actual sede de la Viceconsejería de Universidades Ciencia e Innovación, ubicada en Pº de Recoletos nº 14.

Debido a esta posibilidad, el contrato que se licita para esta sede de Pº de Recoletos, 14, tendrá una duración de 6 meses y quince días, comenzando el 16 de junio de 2023 y finalizando el 31 de diciembre de 2023.

En primer lugar, se ha realizado el cómputo de días en que se realizará la prestación del servicio. Para ello se ha tenido en cuenta que este servicio se realizará en el periodo indicado anteriormente, en horario diurno y en jornadas laborables, es decir de lunes a viernes no festivos. Por lo tanto, el número de días en que se realiza esta prestación para toda la vigencia del contrato será de 134 días.

El presupuesto de licitación total para este contrato, IVA incluido, es de:

Base Imponible	21% I.V.A.	Presupuesto de licitación
71.887,30 €	15.096,33 €	<b>86.983,63 €</b>

En el cálculo del precio de licitación del presente contrato se han tomado en consideración los importes de los salarios para el año 2023, correspondientes a la categoría de vigilante de seguridad, que figuran en el Anexo Único del Convenio Colectivo Estatal de empresas de seguridad para el periodo 2023-2026 (BOE de 14 de diciembre de 2022), en cuyo artículo 14 se establece que el personal que actualmente viene prestando los servicios debe ser subrogado en las mismas condiciones laborales y salariales, siempre que se acredite el requisito de antigüedad que figura en el artículo 15.



Así mismo, se ha tenido en cuenta el número de jornadas anuales (1.782<sup>1</sup>), así como el número de mensualidades de vigencia del contrato, 6 meses y quince días. En cuanto a las gratificaciones anuales de Navidad, julio y marzo (2 pagas extraordinarias<sup>2</sup> + 1 paga de marzo<sup>3</sup>), con el fin de establecer el número de meses en los que se aplicará estas gratificaciones, se han prorrateado esas tres gratificaciones para los 6 meses y 15 días, lo que nos da como resultado 1,63, lo que sumado a los 6,5 meses de duración del contrato, el número de pagas para este periodo serían 8,13 mensualidades.

Con el fin de determinar el coste hora del servicio a realizar, se han tenido en cuenta los siguientes datos:

- El salario base mensual se ha multiplicado por las 15 pagas anuales, según los artículos del convenio colectivo mencionados anteriormente.
- El plus de peligrosidad se ha multiplicado igualmente por 15 pagas anuales (art. 43.a) 3 del convenio colectivo).
- El plus de transporte y vestuario, se han multiplicado por 12 pagas (art. 45, puntos 1 y 2 del convenio colectivo)

Todos estos conceptos salariales, una vez multiplicado por el número de pagas indicadas de acuerdo al convenio colectivo, se han dividido entre el número de jornadas anuales, 1.782, lo que nos ha dado como resultado el coste hora para una anualidad.

Por todo ello, considerando que el servicio requerido se desarrollaría en horario diurno y en jornadas laborables, el cálculo del coste por hora para este tipo de jornada y para la categoría de vigilante de seguridad, quedaría de la siguiente manera:

Conceptos salariales	Coste mensual	Coste hora
Salario base	1.052,52 €	8,86 €
Peligrosidad	21,83 €	0,18 €
Transporte	124,90 €	0,84 €
Vestuario	101,76 €	0,69 €
<b>Total coste hora</b>	<b>1.301,01 €</b>	<b>10,57 €</b>

Sobre dichos precios se aplicarán los siguientes costes salariales:

Costes cotizaciones	%
Contingencias comunes	23,6
Contingencias profesionales	3,6
Desempleo	5,5
FOGASA	0,2
Formación profesional	0,6
<b>Total cotizaciones</b>	<b>33,5</b>

<sup>1</sup> Artículo 52 del Convenio Colectivo

<sup>2</sup> Artículo 45.1 del Convenio Colectivo

<sup>3</sup> Artículo 45.2 del Convenio Colectivo



El resultado del precio/hora, tras la aplicación de los costes de las cotizaciones, sería el siguiente:

AÑO 2023	L-V (diurno)
Precio total hora	14,11 €

También se ha calculado el importe del **Plus de Radioscopia** para el año 2023 de conformidad con el artículo 43.f) del convenio.

Plus de Radioscopia (incluyendo costes cotizaciones)	
AÑO 2023	0,24 €

Partiendo de estos datos, se ha procedido a realizar el cálculo del importe del contrato teniendo en cuenta el número de horas requeridas para realizar el servicio en el periodo de ejecución del contrato.

Los horarios de prestación del servicio serían los siguientes:

- 1 puesto de vigilancia de 06:30 h a 15:00 h (8,5 horas diarias)
- 1 puesto de vigilancia de 09:00 h a 16:30 h (7,5 horas diarias)
- 1 puesto de vigilancia de 09:00 h a 17:30 h (8,5 horas diarias)
- 1 puesto de vigilancia de 16:00 h a 22:00 h (6 horas diarias)

El total de número de horas diarias serían 30,5, por lo que, teniendo en cuenta que el número de días en los que se prestaría el servicio son 134, las horas requeridas serían las siguientes:

<b>HORAS LABORABLES DIURNAS:</b>	<b>4.087,00</b>
----------------------------------	-----------------

Una vez calculado el número de horas a cubrir con el servicio de vigilancia objeto del presente contrato, el importe de los servicios es el siguiente:

Resumen horas 2020	Nº horas	Coste hora	Total importe
Horas diurnas laborales	4.087,00	14,11 €	57.667,57 €

Posteriormente, se procede a calcular los **costes adicionales** constituidos por la antigüedad más los correspondientes pluses personales consolidados de los vigilantes adscritos a este centro, en función de los certificados de las empresas que actualmente prestan el servicio y que figuran en el Anexo II al pliego de prescripciones técnicas particulares.

Para el cálculo de estos costes se ha tenido en cuenta el coste de cada uno de los pluses o complementos para la duración de todo el contrato.



Plus	Número	€ / Mes	Número de pagas	Total Contrato
<b>Quinquenios <sup>(1)</sup></b>	6 quinquenios	337,88 €/mes	8,13 mensualidades (6,5 meses + 1,3 pagas)	<b>2.027,30 €</b>
<b>Jefe de Equipo <sup>(2)</sup></b>	1 vigilante	10% Salario Base	6,5 mensualidades	<b>684,13 €</b>
<b>Ayudas a hijos y cónyuge discapacitados<sup>(3)</sup></b>	1 vigilante	136,02 €/mes	6,5 mensualidades	<b>884,13 €</b>
<b>TOTAL PLUSES</b>				<b>3.595,56 €</b>

(1) Quinquenios devengados desde el 01/01/1997 por aplicación del artículo 42 del convenio colectivo

(2) Artículo 43.d) del convenio colectivo.

(3) Artículo 50 del convenio colectivo

Los **3.595,55** euros correspondientes al “Total Pluses” deben dividirse entre el número total de horas (**4.087,00**), con el fin de efectuar la correspondiente prorrata:

Costes consolidados	
Coste personal subrogable	<b>3.595,56 €</b>
Prorrata/hora	<b>0,88 €</b>

Con el fin de aplicar este coste consolidado, en primer lugar, se ha aplicado al importe/hora de los costes consolidados los correspondientes costes sociales, y posteriormente se ha procedido a multiplicar esta cantidad resultante por el número de horas de servicio de vigilancia que se requieren prestar durante la vigencia del contrato.

Horas contrato	Número de horas	Costes consolidados (*)	TOTAL IMPORTE COSTES PERSONALES
Horas diurnas laborables	4.087,00	1,1745 €	4.800,19 €

(\*) Se ha optado por considerar cuatro decimales con el fin de calcular el coste de la forma más ajustada posible, evitando así el perjuicio que podría ocasionar para la empresa el redondeo de cantidades.

Posteriormente se ha calculado el coste del **Plus de Radioscopia** teniendo en cuenta las necesidades existentes en la sede objeto del contrato, que de conformidad con el artículo 43.f) del correspondiente convenio colectivo debe considerarse como complemento del puesto de trabajo, por el siguiente importe:



Plus Radioscopia		
Nº horas	Coste hora	Total importe
4.087,00	0,24 €	980,88 €

Calculados todos los costes directos del contrato, en los que se incluyen salario base, antigüedad, plus convenio, gratificaciones extraordinarias y costes sociales, se han estimado los costes indirectos, en los que se incluyen vacaciones, absentismo, conciliación, uniformidad, etc. Estos costes indirectos se han estimado en un porcentaje del 3% de los costes directos.

Una vez realizado el cálculo de los costes del contrato, directos e indirectos, se han estimado un porcentaje del 6% de la suma de estos costes para los gastos generales y de un 4% de la suma de ambos conceptos para el beneficio industrial.

A la suma de todos los conceptos mencionados, costes directos, costes indirectos, gastos generales y beneficio industrial, se le ha aplicado el 21%, resultando:

	COSTES CONTRATO	TOTAL CONTRATO BI-GG + IVA incluidos	TOTAL HORAS
Coste días laborales horas diurnas	65.352,09 €	86.983,63 €	4.087,00 €

Posteriormente, se ha calculado el precio/hora dividiendo el importe total del contrato entre el número de horas en que se realiza la prestación, quedando este importe de la siguiente manera:

Precio/hora contrato (IVA incluido)	
Precio hora L-V diurno	21,2830022 €

Con el fin de licitar por precios unitarios el importe del contrato, se efectúa el redondeo a dos decimales, quedando el importe del precio/hora como se indica a continuación:

Precio/hora contrato (IVA incluido)	
Precio hora L-V diurno	21,28 €



Por lo tanto, el importe de licitación del contrato desglosado, quedaría de la siguiente manera:

IMPORTE TOTAL DEL CONTRATO	
Coste del contrato (incluye salario base, antigüedad, plus convenio, gratificaciones extraordinarias y costes sociales)	<b>63.448,63 €</b>
3% Costes Indirectos (incluye vacaciones, absentismo, conciliación)	<b>1.903,46 €</b>
6% Gastos Generales	<b>3.921,13 €</b>
4% Beneficio Industrial	<b>2.614,08 €</b>
<b>Base Imponible</b>	<b>71.887,30 €</b>
<b>I.V.A. (21%)</b>	<b>15.096,33 €</b>
<b>PRECIO TOTAL DE LICITACIÓN CON IVA</b>	<b>86.983,63 €</b>

Para mayor aclaración, se adjuntan las hojas de cálculo en formato Excel correspondientes a la obtención del presupuesto de licitación.

Dicho gasto se imputará al **Subconcepto 22701, Programa 321M**, del Presupuesto de Gastos de la Secretaría General Técnica de la Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades.

La distribución por anualidades del presupuesto del contrato, una vez efectuado **el reajuste de anualidades**, sería el siguiente:

ANUALIDAD	PERIODO	IMPORTE
2023	16/06/2023 – 30/11/2023	<b>73.601,53 €</b>
2024	01/12/2023 – 31/12/2023	<b>13.382,10 €</b>

Todo cuanto se informa y motiva conforme a lo previsto en la normativa de aplicación, para su incorporación al expediente de contratación.

LA SECRETARIA GENERAL TÉCNICA

Mar Pérez Merino

