

Este documento se ha obtenido directamente del original que contenía todas las firmas auténticas y se han ocultado los datos personales protegidos y los códigos que permitirían acceder al original.

EXPTE.: A/SER-011875/2023

MEMORIA ECONÓMICA JUSTIFICATIVA DEL PRESUPUESTO DEL CONTRATO DENOMINADO “SERVICIO DE MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN Y REPARACIÓN DE LAS SEDES DE LA VICEPRESIDENCIA, CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN Y UNIVERSIDADES”

En aplicación del artículo 145 de Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, la adjudicación del contrato se realizará utilizando una **pluralidad de criterios de adjudicación**, en base a la mejor relación calidad-precio.

El objeto del contrato consiste en la realización de los trabajos de mantenimiento, conservación, reparación y/o sustitución de elementos constructivos que integran los edificios adscritos a la Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades que se relacionan en el ANEXO A del pliego de prescripciones técnicas particulares, así como de las instalaciones de dichos edificios, que, por deterioro debido al uso, o cualquier otra causa, lo requieran. También comprende la ejecución de trabajos de pequeña y mediana reforma, incluidas todas las instalaciones inherentes a dichas reformas, que se hagan necesarios para la utilización de los edificios y locales.

El plazo de ejecución del presente contrato se extenderá desde el 1 de enero de 2024, o desde la fecha de formalización del contrato si esta fuera posterior, hasta el 31 de diciembre de 2025.

El presupuesto de licitación es de:

Base Imponible	21% I.V.A.	Presupuesto de licitación
162.299,24 €	34.082,84 €	196.382,08 €

Hay que señalar que, al tratarse de un crédito estimado por la Administración para la financiación del contrato, no hay un compromiso de la Administración de realizar un número mínimo de actos ni de agotar el crédito autorizado y comprometido para el contrato, pero sí un compromiso de abonar todos los servicios encargados que hayan sido prestados por el contratista, siempre y cuando se hayan realizado de conformidad con lo encargado.

Así mismo, indicar que las ofertas de los licitadores se realizarán formulando un único porcentaje de reducción que se aplicará sobre los precios unitarios establecidos en el Anexo B del pliego de prescripciones técnicas particulares (PPTP).

Para la determinación del presupuesto de licitación se han tenido en cuenta los costes directos del contrato, los costes indirectos, así como otras prestaciones recogidas en el pliego de prescripciones técnicas del contrato.

En cuanto a los **costes directos**, habida cuenta que en el punto 4. 2º del PPTP se requiere que la empresa adjudicataria asigne al contrato a un responsable del servicio, que deberá tener titulación como mínimo de arquitecto técnico o ingeniero técnico, así como que este responsable esté a disposición de la Subdirección General de Régimen Interior con carácter de exclusividad como mínimo 7 horas al día, se ha procedido a realizar la estimación del coste de este responsable del servicio teniendo en cuenta este requerimiento.

El cálculo del coste de este responsable se ha realizado conforme al convenio colectivo del Sector de Industria, Servicios e Instalaciones del Metal, de fecha 14 de octubre de 2021.

Para ello, en primer lugar, se ha realizado el cálculo para un año a jornada completa. Posteriormente, se ha realizado este cálculo de las 7 horas requeridas los 24 meses del plazo de duración del contrato a licitar. Por lo tanto, la estimación del coste de este responsable se ha hecho de la siguiente manera:

El responsable solicitado se encuadraría dentro de la categoría profesional del Grupo 1 que figura en el Anexo II del citado convenio colectivo. En este convenio aparece la tabla salarial de las distintas categorías para el año 2021. En concreto, para el Grupo 1, categoría de licenciada/o-grado, el salario para el año 2021 sería de 28.403,63 euros.

Hay que tener en cuenta, que en el artículo 29 del convenio colectivo del sector, aparecen los siguientes incrementos salariales:

- A 1 de enero de 2022 se incrementarán las tablas salariales vigentes a 31 de diciembre de 2021 en un 1,50 por 100.
- A 1 de enero de 2023 se incrementarán las tablas salariales vigentes a 31 de diciembre de 2022 en un 2,00 por 100.

Tal como se ha indicado anteriormente, la tabla salarial que figura en el convenio es la referente al año 2021, por lo que se ha procedido a aplicar las correspondientes actualizaciones del salario a partir de esta anualidad para las anualidades de 2022 y 2023 en los términos que se recogen en dicho convenio colectivo.

En el citado artículo 29 del convenio colectivo figura la siguiente revalorización del salario:

- En el caso de que el IPC real publicado por el Instituto Nacional de Estadística para el año 2022 se situará en un nivel superior al 1,5 % en el año 2022, se efectuará, a 31 de Diciembre, una actualización salarial del 50 % de la diferencia del incremento del IPC real sobre el incremento pactado de las tablas salariales del Convenio para 2022, siempre sin carácter retroactivo. En caso de que el IPC real sea inferior al incremento pactado no operará actualización salarial negativa.
- En el caso de que el IPC real publicado por el Instituto Nacional de Estadística para el año 2023 se situará en un nivel superior al 2 % en el año 2023, se efectuará, a 31 de Diciembre, una actualización salarial del 50 % de la diferencia del incremento del IPC real sobre el incremento pactado de las tablas salariales del Convenio para 2023, siempre sin carácter retroactivo. En caso de que el IPC real sea inferior al incremento pactado no operará actualización salarial negativa.

Por lo tanto, teniendo en cuenta que el IPC publicado para el año 2022, a fecha de 31 de diciembre de 2021, es de un 6,5 %, el incremento a realizar para el año 2022 sería del 2,75 % (50% de la diferencia entre el 6,5 % IPC 2021 y 1 % incremento en convenio colectivo). Por lo que, una vez efectuada la revalorización del salario de este responsable para 2022, sería de 29.622,50 € para la jornada completa.

Posteriormente, con el fin de determinar el salario del responsable requerido para la anualidad 2023, teniendo en cuenta que el IPC publicado para el año 2023, a fecha de 31 de diciembre de 2022, es de un 6,10 %, el incremento a realizar para el año 2023 sería del 2,30 % (50 % diferencia

entre 6,10 % IPC 2022 y 1,5 % de incremento en convenio colectivo). Por lo que, el salario de este responsable para 2023, sería de 30.909,89 € para la jornada completa.

Una vez calculado el salario de este responsable para 2023, se ha procedido a aplicar un porcentaje del 34 % en concepto de costes salariales. Hay que señalar que este porcentaje se ha incrementado un 0,5% en 2023 (Orden PCM/74/2023, de 30 de enero, por la que se desarrollan las normas legales de cotización a la Seguridad Social, desempleo, protección por cese de actividad, Fondo de Garantía Salarial y formación profesional para el ejercicio 2023). Por lo tanto, los costes salariales para una jornada completa y la anualidad de 2023 serían de 10.509,36 €.

Considerando ambos conceptos, salario y costes salariales, **los costes directos del contrato para una jornada completa y la anualidad de 2023 serían de 41.419,25 €**

Una vez calculados los costes directos para el año 2023 a jornada completa, con el fin de determinar el coste de este operario para las 7 horas diarias a realizar la prestación, se ha realizado el siguiente cálculo:

En primer lugar, teniendo en cuenta que la prestación del servicio sería de lunes a viernes, se ha calculado el número de días a realizar la prestación. Se ha realizado de la siguiente manera:

Se considera que el año comprende 52 semanas completas (de lunes a domingo).

- Las anualidades comprenderán 365 días/año (de lunes a domingo)
- Días festivos/año: 52 semanas x 2 días festivos/semana + 14 días festivos = 118 días festivos/año.
- Días laborables/año (de lunes a viernes): 365 días/año – 104 días (sábados y domingos) – 14 días festivos = 247 días/año.

Así mismo, hay que tener en cuenta que en el artículo 48 del convenio colectivo, se establece que la jornada de trabajo para los años 2021, 2022 y 2023 será de 1.764 horas de trabajo efectivo en cómputo anual.

Con el fin de determinar el importe por hora de los costes del operario solicitado, se ha dividido el coste salarial para el año 2023, 41.419,25 €, entre el número de jornadas anuales, 1.764, lo que da un resultado de **23,48 €/hora**.

Para determinar el número de horas requeridas para para el año 2023, se han multiplicado las 7 horas diarias requeridas por el número de días en que se realizará la prestación durante esta anualidad, es decir, 247 días, lo que nos da un resultado de **1.729,00 horas para un año de contrato**.

El resultado del coste por hora, 23,48 €, se ha multiplicado por las horas requeridas para este responsable, 1.729 horas, lo que nos da un importe para los costes directos del contrato de 40.597,45 € **para un año de contrato**. Una vez realizado el cálculo para un año de contrato, se ha multiplicado por los dos años de duración del contrato, lo que nos da un **importe de los costes directos del contrato de 81.194,90 €**.

Teniendo en cuenta estos costes directos del contrato, se ha tomado como estimación de los costes indirectos un 4% de los costes directos a fin de contemplar otros gastos como vacaciones

o absentismo. Por lo tanto, **los costes indirectos para los dos años de duración del contrato serían de 3.247,75 €.**

Asimismo, además de los costes directos e indirectos del contrato, se recoge en el apartado de “Otras prestaciones” una relación de las operaciones previstas a realizar en las sedes objeto del contrato, así como la estimación del coste de la mano de obra y desplazamientos para la realización de estas operaciones. Por lo tanto, se ha estimado **un coste por este apartado de “Otras prestaciones” para toda la duración del contrato de 61.773,94 €.**

El **total de costes del contrato**, es decir, la suma de costes directos, costes indirectos y costes derivados de otras prestaciones, sería de **146.215,53 €**. A estos costes se les ha aplicado un porcentaje del 6% en concepto de gastos generales y un 5% en concepto de beneficio industrial.

Resultando, en consecuencia, de la suma de todos estos conceptos, **la base imponible del precio de licitación por un importe de 162.299,24 €.**

A este importe correspondiente a la base imponible, se le ha aplicado el **21% en concepto de IVA**, lo que nos da un importe en este concepto de **34.082,84 €.**

En consecuencia, **el importe de licitación del contrato para los dos años de duración es de 196.382,08 €.**

De este modo, el desglose del importe de licitación del contrato sería el siguiente:

PRECIO DE LICITACIÓN DEL CONTRATO A/SER-011875/2023 (24 meses) con desglose de costes directos, costes indirectos y otras prestaciones.	
Costes directos (CD)	81.193,84
Costes indirectos (CI) (4% sobre CD)	3.247,75
Otras prestaciones ¹	61.773,94
Total costes del contrato (CC)	146.215,53
Gastos Generales (6% sobre CC)	8.772,93
Beneficio Industrial (5% sobre CC)	7.310,78
Base Imponible Total contrato	162.299,24
IVA (21%)	34.082,84
PRECIO TOTAL DE LICITACIÓN	196.382,08

¹ Concepto desglosado en Anexo I - Desglose concepto “Otras prestaciones” a 12 meses.

La distribución de las anualidades del contrato, una vez efectuado el reajuste de anualidades con el fin de imputar las mensualidades de diciembre de 2024 y 2025 a las anualidades de 2025 y 2026, respectivamente, sería la siguiente:

ANUALIDAD	TOTAL
2024	90.008,45
2025	98.191,04
2026	8.182,59
TOTAL	196.382,08

Para realizar el reajuste de anualidades, se ha dividido el importe del presupuesto del contrato entre las 24 mensualidades de duración del contrato, y a la anualidad de 2024 se le ha multiplicado por 11 meses, a la de 2025 por 12 meses, y a la anualidad de 2026, por 1 mes.

Por lo expuesto, se propone un presupuesto de licitación de **196.382,08 € (Ciento noventa y seis mil trescientos ochenta y dos euros con ocho céntimos)**, IVA incluido, imputándose dicho gasto a la posición presupuestaria **G/321M/21200 “Reparación y conservación de edificios y otras construcciones”** (Centro Gestor 150010000) del vigente presupuesto de gastos de la Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades.

LA SECRETARIA GENERAL TÉCNICA

Firmado digitalmente por: MAR PEREZ MERINO - ***6876**
Fecha: 2023.05.04 17:46

Fdo.: Mar Pérez Merino

ANEXO

Desglose concepto "Otras prestaciones" a 12 meses exp. A/SER-011875/2023

***Precios sin IVA**

UDS.		CONCEPTO	Imp. Unit.	Imp. Total	Obs
9	Ud.	Termografía de cuadros eléctricos (por edificio)	168,00	1.512,00	1 termografia por año y por edificio
34	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	2.380,00	1 revisión por año - Alcala
35	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	2.450,00	1 revisión por año - Santa Hortensia
9	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	630,00	1 revisión por año - Pinos Alta
8	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	560,00	1 revisión por año - Hormigueras
4	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	280,00	1 revisión por año - Bravo Murillo
34	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	2.380,00	1 revisión por año - Diaz Porlier
2	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	140,00	1 revisión por año - O'Donnell
34	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	2.380,00	1 revisión por año - Recoletos
2	Ud.	Revisión de cuadroselectricos y cuadros generales de baja tensión	70,00	140,00	1 revisión por año - Albasanz
1	Ud.	Revisión de centro de transformación con corte de energía según RD 3275/1982, incluyendo cuando corresponda acompañamiento con la OCA para la inspección del centro	720,00	720,00	1 revisión por año - Diaz Porlier (el resto no tienen CT)
4	Ud.	Revisión Red de Tierras	125,00	500,00	1 revisión por año y por edificio - ALCA, SAHO, RECO, DIPO (no aplica a las oficinas o locales que forman parte de un edificio con multiarrendatarios)
4	Ud.	Revisión Instalación Fontanería	280,00	1.120,00	1 revisión por año y por edificio - ALCA, SAHO, RECO, DIPO (no aplica a las oficinas o locales que forman parte de un edificio con multiarrendatarios)
108	Hr.	Mano de Obra OFICIAL	40,00	4.320,00	1 intervención al mes por edificio y año
108	Hr.	Desplazamiento	41,50	4.482,00	1 desplazamiento al mes por edificio y año
119,49	M2.	Adecuación espacio para puestos de trabajo mediante mamparas modulares	55,78	6.664,55	Precio unitario de m2 fijado en la BDC2007 (EFML01\$), para 4 despachos (1 por edificio al año)
9	Ud.	Magnetotermico 20 A	25,38	228,42	Precio unitario fijado en la BDC2007 (EIEM01\$), 1 por edificio al año

30.886,97 12 meses