

Exp.: A/SER-013703/2023

MEMORIA ECONÓMICA JUSTIFICATIVA Y EXPLICATIVA DEL PRESUPUESTO DE LICITACIÓN DEL CONTRATO DE SERVICIO DENOMINADO “SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN DIFERENTES INMUEBLES DE LA VICEPRESIDENCIA, CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN Y UNIVERSIDADES DE LA COMUNIDAD DE MADRID, DIVIDIDO EN DOS LOTES”

El contrato tendrá por objeto la prestación del servicio de seguridad y vigilancia de diferentes inmuebles de la Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades, relacionados en la Anexo I del pliego de prescripciones técnicas particulares que han de regir el presente contrato, y que a continuación se detallan:

LOTE	DIRECCION DE LA SEDE
1	C/ Alcalá, 30-32
2	C/ Santa Hortensia, 30
	Pº Recoletos, 14

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 (Expte. A/SER-013259/2019), dividido en dos lotes, cuyo objeto es la prestación de dicho servicio en estas sedes, finaliza su periodo de ejecución con fecha 31 de diciembre de 2023, incluida la prórroga prevista en la cláusula 24 del pliego de cláusulas administrativas particulares que rige el mismo.

El presupuesto de licitación total para este contrato es de:

	Base Imponible	21% I.V.A.	Presupuesto de licitación
Lote 1	738.978,33 €	155.185,45 €	894.163,78 €
Lote 2	970.688,87 €	203.844,66 €	1.174.533,53 €
Total contrato	1.709.667,20 €	359.030,11 €	2.068.697,31 €

El contrato tendrá una duración de 24 meses (2 años), comenzando el 1 de enero de 2024 y finalizando el 31 de diciembre de 2025.

Para la determinación del importe de licitación del presente contrato se ha tenido en cuenta el convenio colectivo estatal de las empresas de seguridad 2023-2026, publicado en el B.O.E. de fecha 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.

En el artículo 14 de este convenio colectivo se recoge que “...la nueva adjudicataria está obligada a integrar en su plantilla, subrogándose en sus contratos de trabajo, a los trabajadores de la empresa cesante en el servicio, cualquiera que sea la modalidad de contratación y/o nivel



Hay que indicar que, en dicho convenio se recogen las tablas salariales, así como pluses, complementos, etc. de cada una de las anualidades que abarca este convenio, por lo que, para realizar el cálculo del importe de licitación, se han recogido los importes para cada una de las anualidades del contrato, es decir, 2024 y 2025.

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 la prestación del servicio en ambos lotes se realizará en jornadas diurnas y nocturnas, tanto en días laborables como festivos.

Con el fin de determinar el número de días laborables y festivos durante la duración del contrato, se ha realizado el cómputo de días en cada uno de los meses en que se realizará la prestación. Según este cómputo, el número de días laborables y festivos, en cada una de las anualidades, son los siguientes:

	2024	2025	TOTAL
Laborables	250	249	499
Festivos	116	116	232
TOTAL	366	365	731

Hay que señalar que, durante el año 2024, de los 14 días festivos anuales recogidos en el calendario laboral, dos son sábados y uno domingo, por lo que se ha disminuido un día laborable para el año 2024 correspondiente al festivo que es domingo. En cuanto al año 2025, de los 14 festivos, tres son sábados y dos son domingos, por lo que igualmente se han reducido dos días laborables en el 2025 correspondientes a los dos festivos que son domingo.

En este sentido, indicar que en el artículo 43. h) del convenio colectivo, se recoge que los sábados, domingos y festivos se abonará un plus por hora efectiva trabajada.

Para el cálculo del presupuesto de licitación se ha tenido en cuenta el número de jornadas anuales (1.782¹), así como el número de mensualidades al año (15) en las que se distribuyen dichas jornadas (12 mensualidades + 2 pagas extraordinarias² + 1 paga de marzo³).

La estructura salarial del personal de seguridad privada, que viene establecida en el artículo 40 del convenio colectivo, se configura, en cuanto a los conceptos aplicables al presente contrato, en:

- a) Sueldo base
- b) Complementos:

¹ Artículo 52 del Convenio Colectivo

² Artículo 45.1 del Convenio Colectivo

³ Artículo 45.2 del Convenio Colectivo

Personales: Antigüedad (trienios devengados hasta el 31/12/1996 y quinquenios devengados desde el 01/01/1997, por aplicación del artículo 42 del convenio colectivo).

De puestos de trabajo: Peligrosidad, plus de responsable de equipo de vigilancia, plus de trabajo nocturno, plus de radioscopia básica, plus de fines de semana y festivos.

Cantidad o calidad de trabajo: Plus de Noche Buena y/o Noche Vieja.

c) De vencimiento superior al mes: Gratificación de Navidad, gratificación de julio, gratificación de marzo.

d) Indemnizaciones o suplidos: Plus de distancia y transporte, plus de mantenimiento de vestuario.

e) Prestaciones sociales: Ayudas a hijos y cónyuge discapacitados

En base a ello, tomando como referencia las tablas salariales que figuran en el Anexo único del convenio colectivo, se han calculado los costes salariales para cada una de las anualidades que abarca el contrato de acuerdo a los siguientes datos:

	AÑO 2024		AÑO 2025	
	MENSUAL	HORA	MENSUAL	HORA
Salario Base	1.094,62 €	9,21 €	1.127,46 €	9,49 €
Peligrosidad ⁴	22,70 €	0,19 €	23,38 €	0,20 €
Transporte ⁵	129,90 €	0,87 €	133,80 €	0,90 €
Vestuario ⁶	105,83 €	0,71 €	109,00 €	0,73 €
TOTAL:	1.353,05 €	10,99 €	1.393,64 €	11,32 €

Plus nocturnidad ⁷	2024:	1,18 €/h	2025:	1,22 €/h
-------------------------------	-------	----------	-------	----------

Plus festivo ⁸	2024:	0,96 €/h	2025:	0,99 €/h
---------------------------	-------	----------	-------	----------

Con el fin de determinar el importe por hora de los conceptos salariales que figuran en la tabla anterior, cada uno de ellos se ha multiplicado por el número de mensualidades en las que se abonarán estos conceptos, es decir, 15 mensualidades para el salario base y el complemento de peligrosidad, y 12 mensualidades para el plus de transporte y el de vestuario. El importe resultante en cada uno de estos conceptos salariales se ha dividido entre el número de jornadas anuales (1.782).

Una vez calculado el importe por hora de cada uno de estos conceptos salariales, la suma de todos ellos da como resultado el importe por hora en la jornada laborable diurna. Al importe resultante para este tipo de jornada y horario, se le ha sumado los pluses de nocturnidad y festivo con el fin de determinar estos costes para todos los tipos de jornadas (laborable o festiva), y horarios (diurno o nocturno).

⁴ Artículo 43.a) 3. del convenio colectivo

⁵ Artículo 46.a) del convenio colectivo

⁶ Artículo 46.b) del convenio colectivo

⁷ Artículo 43.g) del convenio colectivo

⁸ Artículo 43.h) del convenio colectivo

Por lo tanto, los importes en cada uno de los horarios y jornadas, antes de aplicar costes sociales, y para cada anualidad de contrato, serían los siguientes:

	Laborables (diurno)	Laborables (Nocturno)	Fines de semana y festivos (Diurno)	Fines de semana y festivos (Nocturno)
Precio hora 2024	10,99 €	12,17 €	11,95 €	13,13 €
Precio hora 2025	11,32 €	12,54 €	12,31 €	13,53 €

Sobre dichos costes se aplicarán los siguientes costes de cotizaciones:

COSTES COTIZACIONES	2024	2025
	%	%
Contingencias comunes	23,6	23,6
Mecanismo equidad intergeneracional ⁹	0,58	0,67
Desempleo	5,5	5,5
FOGASA	0,2	0,2
Formación Profesional	0,6	0,6
Contingencias profesionales	3,6	3,6
Total cotizaciones	34,08	34,17

El resultado del precio/hora para cada tipo de jornada y horario tras la aplicación de los costes de las cotizaciones, sería el siguiente:

	Laborables (diurno)	Laborables (nocturno)	Fines de semana y festivos (diurno)	Fines de semana y festivos (nocturno)
Precio hora 2024	14,74 €	16,32 €	16,03 €	17,61 €
Precio hora 2025	15,19 €	16,83 €	16,52 €	18,16 €

Igualmente, de conformidad con el artículo 43.f) del convenio colectivo, se ha calculado el importe del **plus de radioscopia** para los años 2024 y 2025. Este plus debe considerarse como complemento del puesto de trabajo.

Plus de radioscopía	Importe convenio colectivo	Importe con cotizaciones sociales
AÑO 2024	0,19 €	0,25 €
AÑO 2025	0,20 €	0,27 €

⁹Real Decreto-ley 2/2023, de 16 de marzo

Así mismo, se ha calculado el importe de los **pluses por Nochebuena y Nochevieja** de acuerdo al artículo 44.b) del convenio colectivo para cada una de las anualidades del contrato.

Plus por Nochebuena y Nochevieja	Importe convenio colectivo	Importe con cotizaciones sociales
AÑO 2024	78,69 €	105,51 €
AÑO 2025	81,05 €	108,74 €

Partiendo de estos datos comunes para ambos lotes, se ha realizado el cálculo del presupuesto del contrato para cada uno de los dos lotes objeto del mismo.

LOTE 1

Se ha partido del cálculo del número de horas de prestación del servicio de cada anualidad del contrato, teniendo en cuenta, tanto los tipos de jornadas en que se desarrolla el servicio, como los horarios en que se presta dicho servicio:

- 1 puesto de vigilancia de 24 horas
- 2 puestos de vigilancia de 07:00 h a 22:00 h (15 horas cada puesto)
- 1 puesto de vigilancia de 08:00 h a 14:00 h (6 horas)
- 1 puesto de vigilancia de 09:00 h a 14:00 h (5 horas)

Por lo tanto, de acuerdo con las horas de prestación del servicio, el reparto de horas por anualidades es el siguiente:

	2024	2025	TOTAL
HORAS DIURNAS LABORABLES	14.250,00	14.193,00	28.443,00
HORAS NOCTURNAS LABORABLES	2.000,00	1.992,00	3.992,00
HORAS DIURNAS FESTIVOS	1.856,00	1.856,00	3.712,00
HORAS NOCTURNAS FESTIVOS	928,00	928,00	1.856,00
TOTAL HORAS	19.034,00	18.969,00	38.003,00

Habiéndose calculado anteriormente el importe de cada uno de los servicios en cada tipo de jornada y horario, y una vez determinado el número de horas a cubrir con el servicio de vigilancia objeto del presente contrato en el Lote 1, los costes de los servicios por anualidades son los siguientes:

Resumen horas 2024	Nº horas	Coste hora	Total importe
Horas diurnas laborales	14.250,00	14,74 €	210.045,00 €
Horas nocturnas laborales	2.000,00	16,32 €	32.640,00 €
Horas diurnas festivos	1.856,00	16,03 €	29.751,68 €
Horas nocturnas festivos	928,00	17,61 €	16.342,08 €
Total horas	19.034,00	-	288.778,76 €

Resumen horas 2025	Nº horas	Coste hora	Total importe
Horas diurnas laborales	14.193,00	15,19 €	215.591,67 €
Horas nocturnas laborales	1.992,00	16,83 €	33.525,36 €
Horas diurnas festivos	1.856,00	16,52 €	30.661,12 €
Horas nocturnas festivos	928,00	18,16 €	16.852,48 €
Total horas	18.969,00	-	296.630,63 €

Resumen horas años 2024-2025	Nº horas	Total importe
Horas diurnas laborales	28.443,00	425.636,67 €
Horas nocturnas laborales	3.992,00	66.165,36 €
Horas diurnas festivos	3.712,00	60.412,80 €
Horas nocturnas festivos	1.856,00	33.194,56 €
Total horas	38.003,00	585.409,39 €

Posteriormente, se procede a calcular los **costes adicionales** constituidos por la antigüedad más los correspondientes complementos personales consolidados de los vigilantes adscritos a este centro, en función del certificado de la empresa que actualmente presta el servicio, el cual se adjunta al expediente y se transcribe en el Anexo II del 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 en cada una de las anualidades, salvo para el complemento personal que se acuerda voluntariamente entre empresa y trabajador en función de la realización de determinadas actividades o turnos.

A continuación, se indica el importe de estos costes adicionales para toda la duración del contrato:

Plus	Número	€ / mes	Número de pagas	Total Contrato
Quinquenios ⁽¹⁾	2024: 23 quinquenios	43,22 €	15 mensualidades (12 meses + 3 pagas/año)*	14.910,90 €
	2025: 26 quinquenios	44,52 €		17.362,80 €
Jefe de Equipo ⁽²⁾	1 trabajador	10% salario base 2024: 109,46 €	12 mensualidades por año	1.313,52 €
		10% salario base 2025: 112,75 €		1.353,00 €
Peligrosidad ⁽³⁾	1 trabajador	2024: 169,57 €	15 mensualidades (12 meses + 3 pagas/año)*	2.543,55 €
		2025: 174,66 €		2.619,90 €



- (1) Quinquenios devengados desde el 01/01/1997. Artículo 42.b) del convenio colectivo.
- (2) Artículo 43.d) del convenio colectivo.
- (3) Complemento de puesto de trabajo consolidado (sentencia judicial)
- (4) Complemento personal consolidado.
- (5) Artículo 50 del convenio colectivo.

Una vez determinados estos costes consolidados de los trabajadores subrogables, con el fin de determinar el importe por hora de estos costes, se ha dividido el importe de estos costes en cada anualidad entre el número de horas totales que se prestará el servicio en esa misma anualidad, siendo este cálculo de la siguiente manera:

ANUALIDADES	IMPORTES COSTES ADICIONALES	Nº HORAS	IMPORTE PRORRATEO HORA
2024	22.715,49 €	19.034,00	1,1934165 (*)
2025	25.334,10 €	18.969,00	1,3355527(*)

IMPORTE PRORRATEO HORA CON COSTE COTIZACIONES	
2024	1,6001329 (*)
2025	1,7919111 (*)

(*) Se ha optado por considerar 7 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.

Con el fin de aplicar este coste consolidado con las cotizaciones sociales a los diversos puestos, en función del tipo de horario y jornada, se ha procedido a multiplicar esta cantidad por el número de horas de servicio de vigilancia que se requieren prestar para cada uno de los años del contrato.

Horas contrato 2024	Número de horas	Importe hora costes consolidados	TOTAL COSTES PERSONALES
Horas diurnas laborables	14.250,00	1,6001329	22.801,89 €
Horas nocturnas laborables	2.000,00	1,6001329	3.200,27 €
Horas diurnas festivos	1.856,00	1,6001329	2.969,85 €
Horas nocturnas festivos	928,00	1,6001329	1.484,92 €
Total	19.034,00	1,6001329	30.456,93 €

Horas contrato 2025	Número de horas	Importe hora costes consolidados	TOTAL COSTES PERSONALES
Horas diurnas laborables	14.193,00	1,7919111	25.432,59 €
Horas nocturnas laborables	1.992,00	1,7919111	3.569,49 €
Horas diurnas festivos	1.856,00	1,7919111	3.325,79 €
Horas nocturnas festivos	928,00	1,7919111	1.662,89 €
Total	18.969,00	1,7919111	33.990,76 €

Posteriormente se ha calculado el coste del **Plus de Radioscopia** teniendo en cuenta las necesidades existentes en la sede objeto del contrato que integra este Lote 1 que, de conformidad con el artículo 43.f) del convenio colectivo, debe considerarse como complemento del puesto de trabajo, por el siguiente importe:

Año	Nº horas	Coste hora	Total importe
2024	3.750,00	0,25 €	937,50 €
2025	3.735,00	0,27 €	1.008,45 €
Total	7.485,00	-	1.945,95 €

En cuanto a los **pluses de Nochebuena y Nochevieja**, teniendo en cuenta que hay un puesto de vigilancia de 24 horas en la sede objeto del contrato, se ha efectuado el cálculo de este coste para el lote 1 para cada uno de los años del contrato:

Año	Coste por día	Total importe
2024	105,44 €	211,02 €
2025	108,61 €	217,48 €
Total	-	428,50 €

Una vez calculados todos los costes del contrato (horas trabajadas para cada tipo de jornada y horario, costes adicionales, plus de Radioscopia y pluses de Nochebuena y Nochevieja), se han sumado todos ellos por cada tipo de jornada y horario, lo que nos da como resultado los costes directos del contrato.

Posteriormente, con el fin de calcular el precio por hora para cada tipo de jornada y horario, se les ha aplicado a cada tipo de jornada y horario un porcentaje del 3% en concepto de costes indirectos, en el que se incluyen los costes por absentismo, vacaciones, etc., Igualmente, a la suma de costes directos e indirectos, se le ha aplicado un porcentaje del 6% en concepto de gastos generales y del 4% de beneficio industrial, lo que nos da como resultado la base imponible del lote 1 del contrato, resultando los siguientes importes:

	COSTES DIRECTOS	TOTAL COSTES CONTRATO (C.D.+C.I.+G.G.+B.I.)
Coste días laborales horas diurnas	475.817,11 €	539.100,78 €
Coste días laborables horas nocturnas	72.935,11 €	82.635,49 €
Coste días festivos horas diurnas	66.708,43 €	75.580,65 €
Coste días festivos horas	36.770,88 €	41.661,41 €
TOTAL	652.231,53 €	738.978,33 €

Una vez establecidos los costes del contrato para cada tipo de jornada y horario, se ha calculado el precio/hora para cada jornada y horario dividiendo el número de horas para cada tipo de jornada y horario entre el número de horas de cada uno de esos horarios y jornadas, quedando estos importes de la siguiente manera:

	BASE IMPONIBLE	Nº HORAS	PRECIO /HORA (*)
Coste días laborales horas diurnas	539.100,78 €	28.443,00	18,9537243 €
Coste días laborables horas nocturnas	82.635,49 €	3.992,00	20,7002730 €
Coste días festivos horas diurnas	75.580,65 €	3.712,00	20,3611665 €
Coste días festivos horas	41.661,41 €	1.856,00	22,4468804 €
TOTAL	738.978,33 €	38.003,00	-

(*) Se ha optado por considerar 7 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.



Precio/hora por tipo de jornada y horario Lote 1	
Precio hora L-V diurno	18,95 €
Precio hora L-V nocturno	20,70 €
Precio hora festivo diurno	20,36 €
Precio hora festivo nocturno	22,45 €

IMPORTE TOTAL LOTE 1	
Coste directos del Lote 1 (salarios base, antigüedad, complementos, escáner,...)	652.231,53 €
3% Costes indirectos (incluye vacaciones, absentismo, conciliación,...)	19.566,95 €
6 % Gastos generales	40.307,91 €
4 % Beneficio industrial	26.871,94 €
Base imponible del contrato	738.978,33 €
I.V.A. (21%)	155.185,45 €
PRECIO TOTAL DE LICITACIÓN LOTE 1	894.163,78 €

Una vez realizado 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, la distribución por anualidades quedaría de la siguiente manera:

PRESUPUESTO LOTE 1 POR ANUALIDADES:		
2024	01/01/2024 – 30/11/2024	409.825,07 €
2025	01/12/2024 – 30/11/2025	447.081,89 €
2026	01/12/2025 – 31/12/2025	37.256,82 €

LOTE 2

Del mismo modo que en el lote 1, para este lote 2 se ha partido del cálculo del número de horas de prestación del servicio de cada año que dura el contrato, teniendo en cuenta tanto los tipos de jornadas en que se desarrolla el servicio, como los horarios en que se presta dicho servicio:

- Sede C/ Sta. Hortensia nº 30:
 - 2 puestos de vigilancia 24 horas

- Sede Pº de Recoletos nº 14:
 - 1 puesto de vigilancia de 06:30 h -15:00 h (8,5 horas)
 - 1 puesto de vigilancia de 09:00 h -16:30 h (7,5 horas)
 - 1 puesto de vigilancia de 09:00 h -17:30 h (8,5 horas)
 - 1 puesto de vigilancia de 16:00 h - 22:00 h (6,00 horas)

Por lo tanto, de acuerdo con las horas de prestación del servicio, el reparto de horas por anualidades es el siguiente:

	2024	2025	TOTAL
HORAS DIURNAS LABORABLES	15.625,00	15.562,50	31.187,50
HORAS NOCTURNAS LABORABLES	4.000,00	3.984,00	7.984,00
HORAS DIURNAS FESTIVOS	3.712,00	3.712,00	7.424,00
HORAS NOCTURNAS FESTIVOS	1.856,00	1.856,00	3.712,00
TOTAL HORAS	25.193,00	25.114,50	50.307,50

Habiéndose calculado anteriormente el importe de cada uno de los servicios en cada tipo de jornada y horario, y una vez determinado el número de horas a cubrir con el servicio de vigilancia objeto del presente contrato en el Lote 2, los costes de los servicios por anualidades son los siguientes:

Resumen horas 2024	Nº horas	Coste hora	Total importe
Horas diurnas laborales	15.625,00	14,74 €	230.312,50 €
Horas nocturnas laborales	4.000,00	16,32 €	65.280,00 €
Horas diurnas festivos	3.712,00	16,03 €	59.503,36 €
Horas nocturnas festivos	1.856,00	17,61 €	32.684,16 €
Total horas	25.193,00	-	387.780,02 €

Resumen horas 2025	Nº horas	Coste hora	Total importe
Horas diurnas laborales	15.562,50	15,19 €	236.394,38 €
Horas nocturnas laborales	3.984,00	16,83 €	67.050,72 €
Horas diurnas festivos	3.712,00	16,52 €	61.322,24 €
Horas nocturnas festivos	1.856,00	18,16 €	33.704,96 €
Total horas	25.114,50	-	398.472,30 €

Resumen horas años 2024-2025	Nº horas	Total importe
Horas diurnas laborales	31.187,50	466.706,88 €
Horas nocturnas laborales	7.984,00	132.330,72 €
Horas diurnas festivos	7.424,00	120.825,60 €
Horas nocturnas festivos	3.712,00	66.389,12 €
Total horas	50.307,50	786.252,32 €

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 en dichas sedes, los cuales se adjuntan al expediente y se transcriben en el Anexo II del 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 en cada una de las anualidades.

A continuación, se indica el importe de estos costes adicionales para toda la duración del contrato:

Plus	Número	€ / mes	Número de pagas	Total Contrato
Trienios ⁽¹⁾	2024: 1 trienio	21,28 €	15 mensualidades (12 meses + 3 pagas/año)*	319,20 €
	2025: 1 trienio	21,28 €		319,20 €
Quinquenios ⁽²⁾	2024: 24 quinquenios	43,22 €	15 mensualidades (12 meses + 3 pagas/año)*	15.559,20 €
	2025: 32 quinquenios	44,52 €		21.369,60 €
Jefe de Equipo ⁽³⁾	3 trabajadores	10% salario base 2024: 109,46 €	12 mensualidades por año	3.940,56 €
		10% salario base 2025: 112,75 €		4.059,00 €
Ayudas a hijos y cónyuge discapacitados ⁽⁴⁾	1 trabajador	2024: 141,46 €	12 mensualidades por año	1.697,52 €
		2025: 145,70 €	12 mensualidades por año	1.748,40 €
COSTES ADICIONALES 2024:				21.516,48 €
COSTES ADICIONALES 2025:				27.496,20 €
TOTAL COSTES ADICIONALES:				49.012,68 €

* Por Convenio Colectivo, los vigilantes cobran tres pagas extras al año (en junio, diciembre y una más de beneficios) que se componen del sueldo base, más los correspondientes complementos de antigüedad y peligrosidad.

- (1) Trienios devengados hasta el 31 de diciembre de 1996. Artículo 42.a) del convenio colectivo
- (2) Quinquenios devengados desde el 01/01/1997. Artículo 42.b) 42 del convenio colectivo.
- (3) Artículo 43.d) del convenio colectivo.
- (4) Artículo 50 del convenio colectivo

Una vez determinados estos costes consolidados de los trabajadores subrogables, con el fin de determinar el importe por hora de estos costes, se ha dividido el importe de estos costes en cada anualidad entre el número de horas totales que se prestará el servicio en esa misma anualidad, siendo este cálculo de la siguiente manera:

ANUALIDADES	IMPORTES COSTES ADICIONALES	Nº HORAS	IMPORTE PRORRATEO HORA
2024	21.516,48 €	25.193,00	0,8540658 € (*)
2025	27.496,20 €	25.114,50	1,0948337 € (*)

IMPORTE PRORRATEO HORA CON COSTE COTIZACIONES	
2024	1,1451314 € (*)
2025	1,4689383 € (*)

(*) Se ha optado por considerar 7 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.

Con el fin de aplicar este coste consolidado con las cotizaciones sociales a los diversos puestos, en función del tipo de horario y jornada, se ha procedido a multiplicar esta cantidad por el número de horas de servicio de vigilancia que se requieren prestar durante los dos años del contrato.

Horas contrato 2024	Número de horas	Importe hora costes consolidados	TOTAL COSTES PERSONALES
Horas diurnas laborables	15.625,00	1,1451314 €	17.892,67 €
Horas nocturnas laborables	4.000,00	1,1451314 €	4.580,53 €
Horas diurnas festivos	3.712,00	1,1451314 €	4.250,73 €
Horas nocturnas festivos	1.856,00	1,1451314 €	2.125,36 €
Total	25.193,00	1,1451314 €	28.849,29 €

Horas contrato 2025	Número de horas	Importe hora costes consolidados	TOTAL COSTES PERSONALES
Horas diurnas laborables	15.562,50	1,4689383 €	22.860,35 €
Horas nocturnas laborables	3.984,00	1,4689383 €	5.852,25 €
Horas diurnas festivos	3.712,00	1,4689383 €	5.452,70 €
Horas nocturnas festivos	1.856,00	1,4689383 €	2.726,35 €
Total	25.114,50	1,4689383 €	36.891,66 €

Posteriormente se ha calculado el coste del **Plus de Radioscopia** teniendo en cuenta las necesidades existentes en la sede objeto del contrato que integra este Lote 2, que de conformidad con el artículo 43.f) del convenio colectivo, debe considerarse como complemento del puesto de trabajo, por el siguiente importe:

Año	Nº horas	Coste hora	Total importe
2024	7.500,00	0,25 €	1.875,00 €
2025	7.470,00	0,27 €	2.016,90 €
Total	14.970,00	-	3.891,90 €

En cuanto a los **pluses de Nochebuena y Nochevieja**, teniendo en cuenta que hay un puesto de vigilancia de 24 horas en una de las sedes objeto del contrato, se ha efectuado el cálculo de este coste para el Lote 2 para cada uno de los años del contrato:

Año	Coste por día	Total importe
2024	105,51 €	422,04 €
2025	108,74 €	434,96 €
Total	-	857,00 €

Una vez calculados todos los costes del contrato (horas trabajadas para cada tipo de jornada y horario, costes adicionales, plus de Radioscopia y pluses de Nochebuena y Nochevieja), se han sumado todos ellos por cada tipo de jornada y horario, lo que nos da como resultado los costes directos del contrato.

Posteriormente, con el fin de calcular el precio por hora para cada tipo de jornada y horario, se les ha aplicado a cada tipo de jornada y horario un porcentaje del 3% en concepto de costes indirectos, en el que se incluyen los costes por absentismo, vacaciones, etc., Igualmente, a la suma de costes directos e indirectos, se le ha aplicado un porcentaje del 6% en concepto de gastos generales y del 4% de beneficio industrial, lo que nos da como resultado la base imponible del lote 2 del contrato, resultando los siguientes importes:

	COSTES DIRECTOS	TOTAL COSTES CONTRATO (C.D.+C.I.+G.G.+B.I.)
Coste días laborales horas diurnas	511.351,80 €	579.361,59 €
Coste días laborables horas nocturnas	142.763,50 €	161.751,04 €
Coste días festivos horas diurnas	130.529,03 €	147.889,39 €
Coste días festivos horas	72.097,83 €	81.686,85 €
TOTAL	856.742,16 €	970.688,87 €

Una vez establecidos los costes del contrato para cada tipo de jornada y horario, se ha calculado el precio/hora para cada jornada y horario dividiendo el número de horas para cada tipo de jornada y horario entre el número de horas de cada uno de esos horarios y jornadas, quedando estos importes de la siguiente manera:

	BASE IMPONIBLE	Nº HORAS	PRECIO /HORA
Coste días laborales horas diurnas	579.361,59 €	31.187,50	18,5767243 €
Coste días laborables horas nocturnas	161.751,04 €	7.984,00	20,2593989 €
Coste días festivos horas diurnas	147.889,39 €	7.424,00	19,9204456 €
Coste días festivos horas	81.686,85 €	3.712,00	22,0061545 €
TOTAL	970.688,87 €	50.307,50	-

(*) Se ha optado por considerar 7 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.

Con el fin de licitar por precios unitarios el importe del contrato, se efectúa el redondeo a dos decimales, quedando los importes definitivos como se indica a continuación:

Precio/hora por tipo de jornada y horario lote 2	
Precio hora L-V diurno	18,58 €
Precio hora L-V nocturno	20,26 €
Precio hora festivo diurno	19,92 €
Precio hora festivo nocturno	22,01 €

Por lo tanto, el importe desglosado del lote 2 quedaría de la siguiente manera:

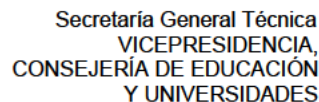
IMPORTE TOTAL LOTE 2	
Coste directos del Lote 2 (salarios base, antigüedad, complementos, escáner,...)	856.742,16 €
3% Costes indirectos (incluye vacaciones, absentismo, conciliación,...)	25.702,26 €
6% Gastos generales	52.946,67 €
4% Beneficio industrial	35.297,78 €
Base imponible del contrato	970.688,87 €
I.V.A. (21%)	203.844,66 €
PRECIO TOTAL DE LICITACIÓN LOTE 2	1.174.533,53 €

Realizado 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, la distribución por anualidades del lote 2 quedaría de la siguiente manera:

PRESUPUESTO LOTE 2 POR ANUALIDADES:		
2024	01/01/2024 – 30/11/2024	538.327,86 €
2025	01/12/2024 – 30/11/2025	587.266,77 €
2026	01/12/2025 – 31/12/2025	48.938,90 €

Una vez determinado el importe de licitación de cada uno de los dos lotes objeto del contrato, a continuación se indica el **importe TOTAL del contrato y su distribución de anualidades**, efectuado el reajuste de anualidades:

	IMPORTE TOTAL CONTRATO		
	Presupuesto Lote 1	Presupuesto Lote 2	TOTAL
Base Imponible	738.978,33 €	970.688,87 €	1.709.667,20 €
IVA	155.185,45 €	203.844,66 €	359.030,11 €
TOTAL	894.163,78 €	1.174.533,53 €	2.068.697,31 €



PRESUPUESTO CONTRATO POR ANUALIDADES		
2024	01/01/2024 – 30/11/2024	948.152,93 €
2025	01/12/2024 – 30/11/2025	1.034.348,66 €
2026	01/12/2025 – 31/12/2025	86.195,72 €

Por lo expuesto, se propone un presupuesto de licitación de **2.068.697,31 €**, IVA incluido, imputándose dicho gasto a la posición presupuestaria **G/321M/22701, “Trabajos realizados por otras empresas: empresas seguridad”** (Centro Gestor 150010000) del vigente presupuesto de gastos de la Vicepresidencia, Consejería de Educación y Universidades.

Firmado digitalmente por: PEREZ MERINO MAR
Fecha: 2023.06.13 14:14

Fdo.: Mar Pérez Merino

La autenticidad de este documento se puede verificar mediante el siguiente código seguro de verificación: