



**MEMORIA ECONÓMICA DEL CONTRATO DE SERVICIOS DENOMINADO LIMPIEZA DE LAS OFICINAS DEL CONSORCIO REGIONAL DE TRANSPORTES PÚBLICOS REGULARES DE MADRID PARA EL AÑO 2024.**

Los costes que se han tomado en consideración para el cálculo del precio del contrato han sido los siguientes:

**1.- Costes del equipo de limpieza**

Personal a subrogar en el contrato:

Se ha considerado el coste del equipo humano que se estima necesario para el desarrollo de los trabajos objeto del contrato, teniendo en cuenta que su plazo de Ejecución es de 12 meses.

Para el cálculo de los costes salariales se ha tomado de referencia el Convenio Colectivo del Sector de Limpieza de Edificios y Locales de la Comunidad de Madrid vigente, inscrito en el Registro Especial de Convenios Colectivos de la Dirección General de Trabajo de la Consejería de Economía, Empleo y Hacienda de la Comunidad de Madrid mediante Resolución de 9 de septiembre de 2022.

Asimismo, se han considerado los siguientes datos proporcionados por la entidad que actualmente presta el servicio para el cálculo de la antigüedad del personal a subrogar y los pluses fuera de convenio:

Nº	CATEGORIA	ANTIGÜEDAD	JORNADA (horas)	PLUSES	TRIENIOS 2024
1	LIMPIADORA	01/07/2011	4		4
2	LIMPIADORA	01/08/2010	4		4
3	PEÓN ESPECIALISTA	24/06/2005	4		6
4	LIMPIADORA	06/03/2004	4	195€/mes	4
5	LIMPIADORA	01/12/2011	4		5
6	LIMPIADORA	01/02/2009	4		3
7	LIMPIADORA	03/09/2013	4		4
8	LIMPIADORA	03/06/2010	4		6

Para el cálculo del plus de antigüedad se toma la media de los trienios por cada categoría:

CATEGORÍA	Nº	Media de trienios
Limpiadora	7	4,29
Peón especialista	1	6

Dado que el año 2024 es un año bisiesto, el cálculo de los salarios será conforme a 366 días:

	Limpiadora	Peón especialista
Salario base (€/día))	30,95	31,32
Plus Convenio (€/día)	7,07	7,10
Plus antigüedad (€) (Nº trienios x 4% SBase)	5,31	7,52
Salario base anual (€) (366 días)	11.327,70	11.463,12
Plus Convenio anual (€) (366 días)	2.587,62	2.598,60
Plus antigüedad anual (€) (366 días)	1.941,89	2.751,15
Pagas extraordinarias: TRES x (30días x (SBase + PConv + PAntigüedad)	3.899,31	4.134,31
<b>Total Salarios (€)</b>	<b>19.756,53</b>	<b>20.947,18</b>

Sobre los importes anteriores se aplican los siguientes costes sociales:

Costes sociales	%	Limpiadora	Peón especialista
Contingencias comunes	23,60	4.662,54 €	4.943,53 €
Contingencias Profesionales	3,60	1.086,61 €	1.152,09 €
Desempleo	5,50	39,51 €	41,89 €
FOGASA	0,20	118,54 €	125,68 €
Formación profesional	0,60	711,23 €	754,10 €
Mecanismo Equidad Intergeneracional (MEI)	0,5	98,78 €	104,74 €
<b>Total cotizaciones</b>	<b>34,00</b>	<b>6.717,22 €</b>	<b>7.122,04 €</b>

Siendo el total:

	Limpiadora	Peón especialista
<b>TOTAL COSTE ANUAL EMPRESA</b>	<b>26.473,74 €</b>	<b>28.069,22 €</b>

Por tanto, teniendo en cuenta que la jornada anual según convenio es de 1.739 horas, se obtiene el precio por hora:

	Limpiadora	Peón especialista
Precio/hora	<b>15,22 €</b>	<b>16,14 €</b>

Considerando la jornada laboral objeto del presente contrato y que el año 2024 tiene 249 días laborables se obtiene el coste total salarial del contrato según convenio:

	Limpiadora	Peón especialista
Nº horas para 2024: 28h/día limpiadora y 4h/día peón especialista	6.972,00	996,00
<b>COSTE 2024 según convenio</b>	<b>106.138,55 €</b>	<b>16.076,45 €</b>

Sumando los pluses adicionales que percibe el personal a subrogar, de acuerdo con la información facilitada por la empresa que presta el servicio actualmente:

	Limpiadora	Peón especialista
<b>PLUS mensual</b>	195,00 €	0,00 €
<b>PLUS anual</b>	2.340,00 €	0,00 €
<b>Coste social (34%)</b>	795,60 €	0,00 €
<b>Coste total</b>	<b>3.135,60 €</b>	<b>0,00 €</b>

Adicionalmente, a dichos importes se suman los correspondientes a los costes de sustitución del 100% de las vacaciones del personal. Este se calcula considerando que las vacaciones del personal tienen una duración de 22 días y sin tener en cuenta la antigüedad:

	Limpiadora	Peón especialista
Precio hora (sin antigüedad)	13,36 €	13,50 €
Nº de horas 22 días vacaciones	616,00	88,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.229,30 €</b>	<b>1.187,98 €</b>

Por lo tanto, una vez determinados los costes totales de las categorías profesionales y del 100% de la sustitución del personal durante sus vacaciones, el importe total se calcula sumando dichos costes, resultando:

	Limpiadora	Peón especialista	SUMA
<b>TOTAL COSTES</b>	117.503,45 €	17.264,43 €	<b>134.767,89 €</b>

## 2.- Costes Materiales

Los costes de productos de limpieza y consumibles se han estimado en 4.000 €/año (IVA no incl.), según los datos aportados por la empresa que actualmente presta el servicio.

## 3.- Presupuesto Base de Licitación y Financiación

### PRESUPUESTO BASE DE LICITACION

Equipo de limpieza 134.767,89 €

Costes Materiales 4.000,00 €

En los precios que han servido de base para la determinación del Presupuesto de licitación se incluyen los citados costes directos, (coste de personal y costes materiales) los costes indirectos (6 % de los costes directos) y el beneficio empresarial (6 % de los costes directos):

- Costes directos:	138.767,89 €
- Costes indirectos (6%)	8.326,07 €
- Beneficio empresarial (6%)	8.326,07 €
- Total (sin IVA)	155.420,03 €

ASCIENDE EL PRESUPUESTO BASE DE LICITACIÓN A LA CANTIDAD DE CIENTO TREINTA Y OCHO MIL QUINIENTOS CUARENTA Y SEIS EUROS CON TREINTA Y CINCO CÉNTIMOS

- <b>Presupuesto de licitación</b>	
- Total Base Imponible	155.420,03 €
- IVA (21%)	32.638,21 €
- TOTAL PRESUPUESTO DE LICITACIÓN (CON IVA)	188.058,24 €

El citado importe se imputará al Subconcepto 22700 del Programa 453N “Programación y Desarrollo del Transporte”.

El importe del presente contrato se ha incrementado respecto del expediente de gasto anterior licitado con este mismo objeto debido, principalmente, a los incrementos salariales contemplados en el Convenio Colectivo del Sector de Limpieza de Edificios y Locales, y al incremento de precios del material.

En el Anexo I figura un cuadro comparativo entre ambos presupuestos de licitación.

En lo que respecta a los costes salariales, se comparan los importes anuales definidos en los respectivos convenios colectivos de 2021 y 2024, para cada una de las categorías afectas en el presente contrato, para una jornada completa.

	Limpiador	Peón especialista
2021	15.984,15 €	16.152,50 €
2024	17.297,15 €	17.479,33 €

Se comprueba que el salario fijado por convenio ha aumentado del orden de un 8,21% de 2021 a 2024. A este incremento hay que añadirle el importe por el concepto del trienio que ha adquirido la plantilla que se subroga durante estos tres años. En concreto, este importe se ha incrementado en casi un 50% para la plantilla actual.

Asimismo, los costes empresariales han aumentado en un 0,5% pasando de 33,5% a 34%. Dicho incremento es debido a la introducción de una cotización adicional, el MEI (Mecanismo de Equidad Intergeneracional).

Todo ello ha supuesto un incremento del presupuesto en gastos de personal respecto del expediente de gasto anterior licitado con este mismo objeto, y cuyo presupuesto de licitación figura en el Anexo I del cuadro comparativo adjunto.

Por otro lado, el coste estimado de material, se ha incrementado de 3.100 €, estimados en 2021, a 4.000 €, estimados en 2024. Dicha subida se debe al aumento de precios durante 2023.

## 5.- Anualidades del contrato.

Teniendo en cuenta que los trabajos objeto de contratación deben iniciarse con fecha 1 de enero de 2024, la distribución de anualidades, de acuerdo con los criterios establecidos por la Instrucción de la Intervención General de 30 de octubre de 2019 sobre imputación de gastos, resulta ser la siguiente:

ANUALIDAD	Periodo ( meses)	IMPORTE (€) SIN IVA
2024	ENE 2024- NOV 2024	142.468,37 €
2025	DIC 2024	12.951,66 €

Madrid, a fecha de firma  
LA JEFA DE LA DIVISIÓN DE COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

Firmado digitalmente por: LOPEZ MIGUEL MARIA ASUNCION  
Fecha: 2023.09.15 15:52

M<sup>a</sup> Asunción López Miguel