



**Comunidad
de Madrid**

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

Secretaría General Técnica
CONSEJERÍA DE DIGITALIZACIÓN

MEMORIA EXPLICATIVA DE LA DETERMINACIÓN DEL PRECIO DEL CONTRATO DE SERVICIOS TITULADO “SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA DE LAS DEPENDENCIAS DE LA SEDE ADMINISTRATIVA ADSCRITA A LA CONSEJERÍA DE DIGITALIZACIÓN, UBICADA EN LA CALLE GRAN VÍA Nº 30 DE LA LOCALIDAD DE MADRID”.

1. ANTECEDENTES

Mediante Orden 659/2022 de la Consejería de Administración Local y Digitalización se adjudicó el contrato de servicios titulado “*Vigilancia y protección privada sin armas de diversas dependencias de la Consejería de Administración Local y Digitalización. Años 2022-2024 (Exp.: A/SER-030255/2022)*”, a la empresa BILBO GUARDAS SEGURIDAD, S.L. (NIF: B95640488) por un importe total de 272.314,89 euros (IVA incluido) y con un plazo de duración de 23 meses y 16 días, es decir, desde el día 16 de diciembre de 2022 hasta el 30 de noviembre del 2024, ambos incluidos.

2. CÁLCULO DEL PRESUPUESTO DE LICITACIÓN.

El objeto del contrato es la prestación de un servicio de vigilancia y protección privada sin armas en la sede administrativa de la Consejería de Digitalización de la Comunidad de Madrid, ubicada en la calle Gran Vía nº 30 de la localidad de Madrid, todo ello conforme a la normativa vigente aplicable por razón de su materia.

El precio este contrato es el resultado de los cálculos que se exponen a continuación considerando los factores siguientes:

1. Los costes salariales del personal que formará parte del equipo de trabajo que prestará el servicio de vigilancia privada sin armas en las dependencias.
2. El coste estimado del absentismo laboral.
3. El coste estimado de las inspecciones periódicas a realizar para garantizar la calidad y eficacia del servicio.
4. El coste de la bolsa de horas diseñada para hacer frente a los posibles imprevistos que puedan surgir.
5. El coste estimado de amortización de los medios materiales auxiliares que se exigen para la prestación del servicio.
6. Los gastos generales y el beneficio industrial.

2.1. COSTES SALARIALES DEL PERSONAL.

Para la determinación de los gastos de personal que se derivan de la composición y distribución de los trabajadores que conforman el equipo de trabajo que prestará el servicio de vigilancia directamente en la sede, así como de aquellos que realizarán las actuaciones inspectoras, se ha tomado como punto de partida los conceptos establecidos en el Convenio colectivo estatal de las empresas de seguridad (código de convenio n.º 99004615011982), para el periodo 2023-2026, que fue suscrito, con fecha 21 de octubre de 2022.

Mediante Resolución de 30 de noviembre de 2022, de la Dirección General de Trabajo, se ordenó la inscripción del citado convenio colectivo en el correspondiente Registro de convenios y acuerdos colectivos de trabajo, así como su publicación en el Boletín Oficial del Estado (fecha de publicación 14 de diciembre de 2022. BOE nº 299). El artículo 5 del Convenio dispone que entrará en vigor el día 1 de enero de 2023, con

independencia de la fecha de su publicación en el Boletín Oficial del Estado, y mantendrá su vigencia hasta el 31 de diciembre del 2026, quedando prorrogado íntegramente hasta su sustitución por otro Convenio de igual ámbito y eficacia.

En el presente contrato, en relación con los establecido en el artículo 100.2 de la LCSP, no procede realizar el desglose del presupuesto base de licitación, en relación con los costes salariales, ni por género ni por categoría profesional, ya que el indicado Convenio Colectivo no establece diferencias salariales en consideración al género y a que el Pliego de Prescripciones Técnicas Particulares solo contempla la prestación del servicio por una única categoría profesional, la de vigilante de seguridad.

A) Retribuciones vigilantes de seguridad.

De conformidad con lo dispuesto en el capítulo VII “Retribuciones” del Convenio Colectivo, (artículo 38 y siguientes), así como en el anexo único (Anexo de salarios y otras retribuciones) del mismo, las retribuciones del personal comprendido en el ámbito de aplicación del convenio están constituidas por el salario base y los complementos.

- **Sueldo base.** El sueldo base o salario mensual de un vigilante de seguridad está constituido, según el Convenio vigente, por la suma de los importes establecidos para los conceptos siguientes:
 - Salario base.
 - Plus de peligrosidad.
 - Plus de transporte.
 - Plus de vestuario.

Las cuantías de los sueldos base, en función de los importes fijados para los años 2024 y 2025 son los siguientes:

CÁLCULO DEL SUELDO BASE DE UN VIGILANTE		
CONCEPTOS DESGLOSADOS	AÑO 2024	AÑO 2025
Salario base	1.094,62	1127,46
Plus Peligrosidad	22,70	23,38
Plus de transporte	129,90	133,8
Plus de vestuario	105,83	109
TOTAL	1.353,05	1.393,64

- **“Complemento de vencimiento superior al mes”.** Este complemento está compuesto por tres gratificaciones: julio, Navidad y marzo. Todas ellas se componen del sueldo base, excluyéndose el plus de transporte y el de vestuario. En este caso, dadas las características del servicio, no se contempla el plus de peligrosidad por no tener armas . Considerando las dos anualidades, el importe de cada gratificación es el siguiente:

COMPLEMENTO DE VENCIMIENTO SUPERIOR A UN MES		
CONCEPTOS	AÑO 2024	AÑO 2025
Sueldo mensual	1.353,05	1.393,64
Plus de transporte	129,90	133,8

Plus de vestuario	105,83	109
Plus de peligrosidad	22,70	23,38
TOTAL	1.094,62	1.127,46

De lo anterior, se obtiene que el salario base anual de un vigilante de seguridad asciende a 19.520,46 euros, para el año 2024, y 20.106,06 euros, para el año 2025. Ambas cantidades se obtienen de multiplicar, para cada caso, el salario mensual por los doce meses que tiene el año y sumar al resultado la cantidad correspondiente a las tres gratificaciones anuales.

SALARIO BASE ANUAL (Art. 41)		
CONCEPTOS	AÑO 2024	AÑO 2025
Sueldo anual	16.236,60	16.723,68
Pagas extraordinarias	3.283,86	3.382,38
TOTAL	19.520,46	20.106,06

B) Precio hora de servicio en horario laboral diurno.

De acuerdo con lo anterior, y considerando que el servicio solo se realizará de días laborables de lunes a viernes y en horario diurno, el precio/hora en estas circunstancias resulta de dividir el salario base anual entre el número de horas de la jornada anual (1.782 horas). Considerando las dos anualidades, el precio hora para cada una de ellas es el siguiente:

CÁLCULO PRECIO HORA BÁSICO		
TIPO DE HORA	AÑO 2024	AÑO 2025
Precio hora laboral diurno	10,95	11,28

Considerando los datos anteriores, **el coste horario del servicio en la sede administrativa durante el tiempo de ejecución del contrato asciende a 38.607,24 euros**

ANUALIDAD	TIPO DE PUESTO	JORNADA	HORARIO	Horas de servicio al día (h)	Días de servicio	Total horas de servicio (h)	Precio por hora (€/h)	COSTE (€)
2024	Vigilante	Lunes a viernes no festivos	07:00 a 21:00	14,0	18	252	10,95	2.759,40
2025	Vigilante	Lunes a viernes no festivos	07:00 a 21:00	14,0	227	3.178	11,28	35.847,84
TOTAL								38.607,24

C) Conceptos asociados a complementos.

- Concepto complemento de antigüedad.

Según la información facilitada por la actual empresa adjudicataria, ninguno de los vigilantes que actualmente prestan servicio en la sede de Gran Vía nº 30, recibe complemento por antigüedad.

- **Concepto por plus de radioscopia.**

Según la información facilitada por la actual empresa adjudicataria, ninguno de los vigilantes que actualmente prestan servicio en la sede de Gran Vía nº 30, recibe plus de radioscopia.

- **Concepto por jefe de equipo.**

Según la información facilitada por la actual empresa adjudicataria, ninguno de los vigilantes que actualmente prestan servicio en la sede de Gran Vía nº 30, recibe plus por desempeñar funciones como jefe de equipo.

D) Ayudas a hijos y cónyuge con discapacidad.

Según la información facilitada por la actual empresa adjudicataria, ninguno de los vigilantes adscritos al contrato vigente, percibe este tipo de ayuda.

2.2. COSTE ESTIMADO POR EL PERMISO POR VACACIONES.

Se ha valorado el coste del permiso por vacaciones del personal adscrito al contrato, mediante la inclusión de una cuantía igual a una mensualidad. **El coste total asciende a 1.390,25 euros.**

CONCEPTO	AÑO 2024	AÑO 2025	TOTAL
Vacaciones (1 mensualidad prorrateada)	112,75	1.277,50	1.390,25

2.3. COSTE ESTIMADO DEL ABSENTISMO LABORAL.

Para estimar el coste derivado del absentismo, se han tomado como referencia los informes trimestrales de absentismo laboral correspondientes al cuarto trimestre del 2022 y a los tres primeros del año 2023, que se encuentran publicados por la empresa RANDSTAD ESPAÑA, S.L.U., y son accesibles desde la web.

<https://www.randstadresearch.es/publicaciones/absentismo/>

Según los datos publicados por sectores, las actividades asociadas a la seguridad e investigación se encuentran entre las que tienen un mayor nivel de absentismo, oscilando entre un 7,70% y un 8,90%, tal y como se observa en el cuadro adjunto. Cabe señalar que estos valores se entienden como porcentaje de horas no trabajadas. Calculado el porcentaje promedio, el valor que resulta es igual a 8,38.

No obstante, no se ha aplicado este porcentaje promedio, ya que, de acuerdo con un estudio efectuado por la Consejería de Economía, Hacienda y Empleo, la incidencia del absentismo en los costes laborales de la empresa, no alcanzaría el 50% del porcentaje de absentismo laboral estimado en los distintos sectores de actividad, y que se toma como referencia en el cálculo del importe de licitación del contrato. Considerando lo anterior, se reduce este valor a la mitad y es el que se adopta a efectos de cálculo.

Datos de absentismo asociado a actividades de seguridad e investigación. AÑOS 2022 y 2023						
PERIODO	2022. 4º Trimestre	2023. 1º Trimestre	2023. 2º Trimestre	2023. 1º Trimestre	PROMEDIO	PORCENTAJE A EFECTOS DE CÁLCULO
Porcentaje de horas no trabajadas	8,90	8,00	7,70	8,90	8,38	4,19

En este caso, la cuantía por este concepto asociada al periodo de ejecución del contrato asciende a **1.675,99 €**, que es el resultado de aplicar el valor de un **4,19%** al importe de los costes salariales.

2.4. COSTE ESTIMADO DE LAS INSPECCIONES PERIÓDICAS.

Igualmente se ha tenido en cuenta, para un adecuado control y seguimiento de la ejecución de las prestaciones, la necesidad de contar con una labor de inspección que llevaría a cabo la propia empresa adjudicataria.

En este sentido, dadas las características del centro, se ha considerado suficiente la realización de una inspección mensual. Se estima que para ejecutar estas tareas se requiere la labor de un inspector, trabajando un promedio de 6 horas mensuales de servicio en las que se incluiría tanto el trabajo de campo como el requerido para la elaboración de los informes correspondientes al estado del servicio en el centro inspeccionado. Dado que las inspecciones se tendrán que realizar tanto en el año 2024 (1 mes) como en el año 2025 (11 meses), en base a los datos de salario correspondientes a la categoría de inspector para estos años, el precio hora a aplicar sería de 13,14 euros y de 13,53 euros, respectivamente.

Con base en lo anterior, referido al plazo de ejecución del contrato, **el importe estimado resulta ser 971,82 euros.**

2.5. COSTE DE LA BOLSA DE HORAS.

Se considera una bolsa de horas de **50 horas anuales a 12,88 €/hora**, lo que supone un presupuesto anual de **644,00 euros**, referido a los 12 meses de contrato.

El precio/hora de referencia indicado, se ha calculado como la media de los precios/hora para el año 2025, correspondientes al horario laboral diurno y nocturno de fin de semana, por estimar que serían éstas las circunstancias más probables en las que se podría demandar los servicios de vigilancia con cargo a esta bolsa.

Conforme a los importes establecidos en el Art. 43, en los apartados g) y h) del Convenio vigente, el citado precio/hora, se ha calculado como la suma del precio hora básico de un vigilante para el horario laboral diurno y los pluses de fin de semana/festivo y plus de trabajo nocturno.

CONCEPTOS	IMPORTES
Precio hora laboral diurno (PLD)	11,28
Plus hora trabajo fin de semana	0,99
Plus hora trabajo nocturno (PLN)	1,22

CÁLCULO PRECIO HORA FIN DE SEMANA AÑO 2025	IMPORTES
Precio hora trabajo fin de semana diurno	12,27
Precio hora trabajo fin de semana nocturno	13,49
Precio medio cálculo bolsa de horas	12,88

2.6. COSTE ESTIMADO DE AMORTIZACIÓN DE LOS MEDIOS MATERIALES AUXILIARES.

Además de lo expuesto anteriormente, se han tenido en cuenta para la determinación del precio los siguientes importes, correspondientes a la amortización estimada de los medios materiales auxiliares que se exigen para la prestación del servicio.

Los importes reflejados se han extraído de precios reales de mercado, obtenidos de catálogos virtuales de empresas especializadas del sector de la seguridad privada.

En lo que se refiere a los años de amortización de los materiales, los periodos se han fijado considerando contratos licitados de iguales o similares prestaciones.

COSTES ESTIMADO DE AMORTIZACIÓN DE LOS MEDIOS MATERIALES			
MEDIOS MATERIALES	IMPORTE (€)	PERIODO DE AMORTIZACIÓN (años)	COSTE (€)
Teléfono móvil	400,00	4	100,00
Linterna halógena	199,00	4	49,75
Detector manual	264,00	4	66,00
Chaleco reflectante	10,00	1	10,00
Defensa y cinturón	45,00	4	11,50
Grilletes	30,00	4	7,50
Guantes	30,00	1	30,00
Uniformidad	235,00	1	235,00
TOTAL			509,75

2.7. GASTOS GENERALES, BENEFICIO INDUSTRIAL E IVA.

El concepto Gastos Generales comprende el amplio abanico de los gastos indirectos de la empresa no incluidos en los cálculos anteriores y que están relacionados con el funcionamiento general, como por ejemplo los derivados de la gestión, asesoría, publicidad, tributos y tasas, seguros de responsabilidad civil, etc., así como otros particulares generados por la ejecución propia del contrato. Entre estos últimos, una vez que se han considerado por separado los costes derivados de los medios técnicos y materiales previstos en el PPT, cabría, incluir, entre otros, los costes de las aplicaciones informáticas de gestión, los costes de amortización de los vehículos de los inspectores y su combustible, los costes de los sistemas de comunicación por telefonía y radio de la empresa, etc.

El conjunto formado por todos estos gastos se ha estimado que asciende a un 6% del importe total de los costes salariales y materiales estimados, lo cual está conforme con lo establecido por la D.G. de Presupuestos. **El importe estimado para los gastos generales asciende a 3.498,05 euros.**

Respecto al concepto de beneficio industrial, se presupuesta por cuantía de un 6% del importe total de los costes salariales y materiales estimados. Considerando lo anterior, **el importe estimado para beneficio industrial asciende a 3.498,05 euros.**

En relación al IVA, el tipo impositivo es el 21% y se aplica por igual al resto de los costes.

2.8. PRESUPUESTO DE LICITACIÓN Y CRÉDITO PRESUPUESTARIO.

2.8.1. Estimación base imponible.

La cuantía de la base imponible del contrato se calcula como la suma de los costes directos e indirectos que aparecen referidos en las tablas siguientes:

CÁLCULO DE LOS COSTES DIRECTOS	
CONCEPTOS	IMPORTE
IMPORTE COSTES SALARIALES	43.298,21
GASTOS DE SEGUROS SOCIALES (33,50%)	14.501,88
IMPORTE COSTES MATERIALES	509,75
TOTAL COSTES DIRECTOS	58.300,84

CÁLCULO DE LOS COSTES INDIRECTOS	
CONCEPTOS	IMPORTE
GASTOS GENERALES (6%)	3.498,05
BENEFICIO INDUSTRIAL (6%)	3.498,05
TOTAL COSTES INDIRECTOS	6.996,10

Tal y como se puede observar, la suma de los costes directos e indirectos estimados anteriormente da como resultado la cifra de **65.296,94 €**, lo que se corresponde con un importe mensual de **5.441,41 €**. Para evitar errores de cálculo con los céntimos, este importe se redondea a **5.440,00 €**, que multiplicado de nuevo por los meses de duración del contrato (12) resulta un valor de **65.280,00 €**. Esta cifra es la que se utiliza como base imponible.

Base imponible a efectos de cálculo: 65.280,00€.

2.8.2. Presupuesto Base de Licitación.

Considerando el valor de la base imponible calculada anteriormente, el presupuesto base de licitación asciende a **82.038,00 euros**.

PRESUPUESTO BASE DE LICITACIÓN	
Base imponible	65.280,00
IVA 21%:	13.708,80
Importe total (Presupuesto base de licitación)	78.988,80

2.8.3. Presupuesto Base de Licitación por anualidades.

En base al Informe de la Intervención General de la Comunidad de Madrid, de fecha 30 de octubre de 2019, el reconocimiento de una obligación, desde el punto de vista presupuestario, obliga a que la misma deba ser exigible. Dicha exigibilidad depende de la comprobación y acreditación documental de la adecuada realización de la prestación, que, en consecuencia, será siempre posterior a la finalización de su plazo de

ejecución. El devengo y la exigibilidad de la obligación determinarán el registro de la operación en la cuenta que corresponda.

En relación con lo anteriormente mencionado, el informe establece que el reconocimiento de la obligación correspondiente al mes de diciembre, cuando este mes se incluye en el plazo de ejecución, no puede realizarse con cargo al presupuesto del ejercicio en el que se realiza la actuación. Los expedientes de gasto que incluyan en su ejecución material el mes de diciembre de un ejercicio, para los que se haya dispuesto un procedimiento de aceptación o de comprobación mediante el cual deba verificarse la conformidad de los bienes o los servicios con lo dispuesto en el contrato, se tramitarán como plurianuales, imputando el importe correspondiente al mes de diciembre con cargo a los créditos del ejercicio siguiente.

DISTRIBUCIÓN POR ANUALIDADES						
Año	Importe mes	Meses ejecución	Meses imputación	Base imponible	IVA (21%)	TOTAL
2024	5.440,00	1	0	0,00	0,00	0,00
2025	5.440,00	11	12	65.280,00	13.708,80	78.988,80
TOTALES				65.280,00	13.708,80	78.988,80

2.8.4. Imputación presupuestaria de la anualidad corriente.

- Programa 942M
- Subconcepto: 22701

3. VALOR ESTIMADO DEL CONTRATO.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 101.5 de la LCSP el cálculo del valor estimado se ha realizado de la siguiente manera:

A la base imponible del contrato, **65.280,00 euros**, se le ha sumado la **base imponible de la prórroga prevista** por un periodo máximo de 1 año (12 meses), la cual asciende a **65.280,00 euros**, así como el porcentaje de modificación previsto en el contrato (20%), aplicado sobre la base imponible del contrato, lo cual resulta ser **13.056,00 euros**.

Considerando lo anterior, **el valor estimado del contrato es de 143.616,00 euros**.

Madrid, a fecha de firma.
El Subdirector General de Análisis y Organización

Firmado digitalmente por: APARICIO MUÑOZ MIGUEL ANGEL
Fecha: 2024.08.14 17:38

Miguel Ángel Aparicio Muñoz