



Consell de
Mallorca

• Institut Mallorquí d'Afers Socials

SECCIÓ ECONÒMICA	
Data: 29 AGO. 2017	
ENTRADA Núm:	SORTIDA Núm: 2320

ASSUMPTE: Estudi econòmic per oferir un servei d'acolliment i promoció social per a persones en situació d'exclusió social amb toxicomania activa, per un total de 60 places

Atesa la sol·licitud d'un nou estudi econòmic pel cap de Secció d'Inserció Social, amb registre d'entrada 02 d'agost de 2017. S'emet el següent informe atenent les sol·licituds detallades:

Els recursos considerats de forma genèrica a cada un d'ells són els següents:

1. Equip professional necessari per desenvolupar el servei
2. Dotació d'infraestructura i materials necessaris

Equip professional:

Els recursos humans aplicats són els que s'han considerat necessaris, per l'àrea d'Inserció Social, per poder executar correctament el servei.

La valoració dels costos salarials s'ha realitzat utilitzant com a marc de referència la "Resolució de 22 de junio de 2015, de la Dirección General de Empleo, por la que se registra y publica el Convenio colectivo estatal de acción e intervención social 2015-2017".

Així com la "Resolució de 22 de junio de 2016, de la Dirección General de Empleo, por la que se registran y publican las tablas salariales para 2016 del Convenio colectivo estatal del sector de acción e intervención social."

Per altra banda, s'ha tingut en compte el que es disposa a l'article 13 relatiu a la subrogació del personal que presta el servei, ja que es tracta d'un nou contracte per dur a terme un servei que ja s'estava prestant. Alguns aspectes que s'han de posar de manifest en relació a la subrogació de personal, si escau:

1. Segons la informació facilitada per l'entitat i ha un director, entenem que es tracta d'un director del contracte ja que en el cas que formés part de la direcció de l'organització no seria susceptible de subrogació.
2. No és contempla la substitució baixes del personal, ja que al ser imprevisible no és un cost quantificable.
3. L'entitat informa que aplica tots els complements previstos al conveni en relació al treball per torns, nocturnitat i festius. No disposem del detall dels complements aplicats per l'entitat als treballadors, per tant no podem assegurar que sigui així.
4. A continuació s'adjunta el detall dels costos salarials del personal a subrogar facilitats per l'entitat:

He rebut
28/10/2017
DNI 43067721



LLOC DE FEINA	Nº de professionals	DEDICACIÓ HORÀRIA	COST SALARIAL ANUAL	COST SALARIAL TOTAL PLANTILLA
Director	1	100%	39.676,32 €	39.676,32 €
Psicòleg	1	100%	31.156,26 €	31.156,26 €
Treballador social	1	100%	28.796,88 €	28.796,88 €
Educador social	1	100%	28.596,86 €	28.596,86 €
Auxiliar de clínica	2	100%	30.137,62 €	60.275,24 €
Monitors	8	100%	24.074,17 €	192.593,33 €
Substitucions Vacances			15.203,18 €	31.757,91 €
A. SUBTOTAL EQUIP			197.641,28 €	412.852,80 €
COST ACUMULAT PERSONAL CENTRE (A)			197.641,28 €	412.852,80 €

LLOC DE FEINA	NÚM. PERSONES	HORES ANUALS	HORES MES	COST UNITARI HORA	COST 1 MES	COST 1 MES PLANTILLA
Director	1	1.750	146	22,67	3.306,36	3.306,36
Psicòleg	1	1.750	146	17,80	2.596,36	2.596,36
Treballador social	1	1.750	146	16,46	2.399,74	2.399,74
Educador social	1	1.750	146	16,34	2.383,07	2.383,07
Auxiliar de clínica	2	1.750	146	17,22	2.511,47	5.022,94
Monitors	8	1.750	146	13,76	2.006,18	16.049,44
SUBTOTAL SUBSTITUCIONS VACANCES (AMB SEGURETAT SOCIAL)					15.203,18	31.757,91

Servei de menjador

Per la quantificació del cost del menjador s'ha utilitzat com a referència, ja que tècnicament des de l'Àrea s'ha informat que és un servei molt similar, l'estudi econòmic realitzat, en data 9 de setembre de 2014, del contracte de serveis públics del servei de menjador social i alimentació dels centres de la xarxa d'inserció social dependents de l'IMAS.

Des de l'àrea s'informa que el dinar i el sopar no forma part del contracte i que únicament s'ha de tenir en compta el berenar del matí.

Al preu per menú o berenar obtingut a l'anterior informe s'ha aplicat la variació de l'IPC, ja que entre la data de l'anterior informe i juliol 2017 ha estat de 0,7, per tant per fer l'estimació del càlcul s'ha pres en consideració.

El resum de les despeses del servei de menjador es concreta al següent quadre:

	Preu menú anterior contracte	Preu amb increment IPC 0,7	Cost total diari	COST TOTAL ANUAL
Esmorzar	1,21 €	1,22 €	73,11 €	26.684,49 €
				<u>26.684,49 €</u>



Dotació d'infraestructura i materials necessaris:

Les despeses en compres de bens i serveis considerades en el present estudi contempnen les necessitats esmentades a la sol·licitud anteriorment mencionada.

Pel que fa a les despeses dels habitatges, no s'han considerat les despeses de lloguer i de manteniment d'instal·lacions, electricitat, gas i aigua ja que des de l'àrea s'informa que al ser un centre propi aquestes despeses les assumeix directament l'IMAS.

Dins el concepte de despeses diverses s'han calculat 4.000 per despeses de gestoria, assessoria, prevenció de riscos laborals i altres despeses imprevistes.

Per altra banda pels usuaris dels centres s'han calculat despeses d'alimentació (berenar al matí), higiene personal, així com ajudes per a cada usuari, per cobrir despeses personals com roba interior, medicaments i desplaçament, l'import d'aquestes ajudes ha estat facilitat per l'àrea gestora.

Per finalitzar també s'ha considerat el cost d'un servei de bugaderia per la roba dels usuari, per la roba de llit i tovalloles. Des de l'àrea s'ha estimat que això suposa rentar uns 19.813 kg, per poder obtenir cost unitari de cada kg, s'ha utilitzat l'import calculat a l'informe de preus del contracte pel servei de bugaderia al centre d'acollida de persones sense sostre de Ca l'Ardica, de data 24 de febrer de 2017, és a dir 1,1632€/kg.

El resum de les despeses en bens i serveis es concreta al següent quadre:

	COST MENSUAL	COST ANUAL
Productes neteja i higiene personal	1.470,22 €	17.642,59 €
Servei de neteja	2.614,45 €	31.373,36 €
Despeses alimentació	2.223,71 €	26.684,49 €
Assegurances	58,33 €	700,00 €
Material d'oficina	30,00 €	360,00 €
Ajuda usuaris	600,00 €	7.200,00 €
Despeses diverses	333,33 €	4.000,00 €
Servei de bugaderia	2.880,86 €	34.570,30 €
TOTAL	10.210,90 €	122.530,75 €



Cost anual del programa:

Atenent la informació proporcionada per l'àrea d'Inserció Social els càlculs detallats pel servei a nivell global són els següents:

	COST MENSUAL	COST ANUAL
Cost de personal	34.404,40 €	412.852,80 €
Productes neteja i higiene personal	1.470,22 €	17.642,59 €
Servei de neteja	2.614,45 €	31.373,36 €
Despeses alimentació	2.223,71 €	26.684,49 €
Assegurances	58,33 €	700,00 €
Material d'oficina	30,00 €	360,00 €
Ajuda usuaris	600,00 €	7.200,00 €
Despeses diverses	333,33 €	4.000,00 €
Servei de bugaderia	2.880,86 €	34.570,30 €
TOTAL	44.615,30 €	535.383,54 €

Palma, 29 d'agost de 2017

Tècnic economista del Servei
de Gestió Econòmica

Bernat Torres Ripoll