

ESTUDO DE CUSTOS

Artigo 10.2.d) do Decreto 229/2020, do 17 do decembro, polo que se desenvolve o réxime de concertos sociais no ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia.

ASIGNACIÓN DE CONCERTO SOCIAL DE PRAZAS DE ATENCIÓN DE DÍA DIRIXIDAS A NENOS, NENAS E ADOLESCENTES CON MEDIDA DE PROTECCIÓN (208 PRAZAS DE DÍA)

Para a determinación da estrutura de custos que determina o prezo do praza e día de cada lote deste concerto social tivéronse en conta todos os compoñentes necesarios, destinados en último termo a satisfacer as necesidades persoais dos nenos, nenas e adolescentes, segundo se especifica no prego de prescricións técnicas.

Os conceptos que se teñen en conta para a estimación do custe das actividades concertadas son os seguintes:

- a) Custos de persoal: aplícanse as contías retributivas previstas no IV convenio colectivo estatal de reforma xuvenil e protección de menores.
- b) Gastos correntes da entidade (local, subministracións, axudas de custo, formación do persoal...).
- c) Manutención dos nenos, nenas e adolescentes (NNA) que estean en acollemento residencial en réxime de atención de día integral no marco deste programa.

O cálculo dos custos salariais resulta da suma do salario base e complementos (14 pagas), de acordo co establecido no IV Convenio colectivo estatal de reforma xuvenil e protección de menores. A estes custos engádese o custo dos impostos que corresponden, seguros sociais, substitucións, antigüidade, etc.

O seguinte cadro establece os custes anuais fixados polo IV Convenio para a dirección e o servizo de cociña:

Persoal educador social:

Anualidade	Comp. Espec. 14 pagas	Salario base mensual (14 pagas)	Trienios (4 trienios)	Total salario anual	Custe hora (total salario anual / 1722)
2023	2.485,28 €	18.432,82 €	909,44 €	21.827,54 €	12,68 €
2024	2.967,02 €	18.502,82 €	909,44 €	22.379,28 €	13,00 €
2025	3.525,20 €	18.572,82 €	909,44 €	23.007,46 €	13,36 €
2026	3.525,20 €	18.572,82 €	909,44 €	23.007,46 €	13,36 €

O complemento de dirección calculouse segundo o IV Convenio colectivo, isto é, a diferenza entre o resultado do salario base máis o complemento específico e o dito complemento:

	Dif. Entre salario base e complement. Específico co Complemento de dirección	Seguridade Social	TOTAL
COMPLEM. DIRECTOR (0 A 10 PRAZAS)	5.181,09 €	1.709,76 €	6.890,85 €
COMPLEM. DIRECTOR (11 A 25 PRAZAS)	6.231,09 €	2.056,26 €	8.287,35 €
COMPLEM. DIRECTOR (26 A 50 PRAZAS)	7.281,09 €	2.402,76 €	9.683,85 €



Para calcular os custes que implica o persoal educador social (incluído o que presta servizo como director/a) estimáronse as seguintes horas anuais segundo o número de prazas do centro:

Nº de prazas do centro	8	10	13	15	16	20	21	25	26	30
Nº de horas anuais	6.064,00	9.986,40	9.986,40	11.370,00	12.128,00	15.160,00	15.918,00	19.972,80	19.972,80	22.740,00

Persoal educador social lote 1 (8 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	55.056,56 €	1.027,08 €	18.507,60 €	74.591,24 €
2024	56.600,65 €	1.055,88 €	19.078,78 €	76.735,31 €
2025	58.009,12 €	1.082,16 €	19.500,12 €	78.591,40 €
2026	58.009,12 €	1.082,16 €	19.500,12 €	78.591,40 €

Persoal educador social lotes 2, 3, 4 e 5 (10 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	104.792,59 €	2.054,16 €	35.259,43 €	142.106,18 €
2024	107.731,55 €	2.111,77 €	36.347,61 €	146.190,92 €
2025	110.412,38 €	2.164,32 €	37.150,31 €	149.727,02 €
2026	110.412,38 €	2.164,32 €	37.150,31 €	149.727,02 €

Persoal educador social lote 6 (13 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	104.792,59 €	2.054,16 €	35.259,43 €	142.106,18 €
2024	107.731,55 €	2.111,77 €	36.347,61 €	146.190,92 €
2025	110.412,38 €	2.164,32 €	37.150,31 €	149.727,02 €
2026	110.412,38 €	2.164,32 €	37.150,31 €	149.727,02 €

Persoal educador social lotes 7 e 8 (15 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	122.336,64 €	2.054,16 €	41.048,96 €	165.439,76 €
2024	125.767,63 €	2.111,77 €	42.315,82 €	170.195,22 €
2025	128.897,28 €	2.164,32 €	43.250,33 €	174.311,93 €
2026	128.897,28 €	2.164,32 €	43.250,33 €	174.311,93 €

Persoal educador social lote 9 (16 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	131.948,08 €	2.054,16 €	44.220,74 €	178.222,98 €
2024	135.648,62 €	2.111,77 €	45.585,48 €	183.345,88 €
2025	139.024,16 €	2.164,32 €	46.592,20 €	187.780,68 €
2026	139.024,16 €	2.164,32 €	46.592,20 €	187.780,68 €



Persoal educador social lote 10 (20 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	170.393,84 €	3.081,24 €	57.246,78 €	230.721,86 €
2024	175.172,61 €	3.167,65 €	59.013,53 €	237.353,80 €
2025	179.531,68 €	3.246,48 €	60.316,79 €	243.094,95 €
2026	179.531,68 €	3.246,48 €	60.316,79 €	243.094,95 €

Persoal educador social lote 11 (25 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	231.420,14 €	4.108,32 €	77.724,39 €	313.252,86 €
2024	237.910,43 €	4.223,54 €	80.123,13 €	322.257,09 €
2025	243.830,69 €	4.328,64 €	81.892,58 €	330.051,91 €
2026	243.830,69 €	4.328,64 €	81.892,58 €	330.051,91 €

Persoal educador social lote 12 (26 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	231.420,14 €	4.108,32 €	77.724,39 €	313.252,86 €
2024	237.910,43 €	4.223,54 €	80.123,13 €	322.257,09 €
2025	243.830,69 €	4.328,64 €	81.892,58 €	330.051,91 €
2026	243.830,69 €	4.328,64 €	81.892,58 €	330.051,91 €

Persoal educador social lote 13 (30 NNA)

ANUALIDADE	SALARIO BASE + COMP. ESPEC.	C.FESTIVIDADE	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	266.508,24 €	4.108,32 €	89.303,46 €	359.920,02 €
2024	273.982,59 €	4.223,54 €	92.059,55 €	370.265,68 €
2025	280.800,48 €	4.328,64 €	94.092,61 €	379.221,73 €
2026	280.800,48 €	4.328,64 €	94.092,61 €	379.221,73 €

O cálculo anterior cumpre os mínimos establecidos no artigo 19 do Decreto 329/2005, do 28 de xullo, polo que se regulan os centros de menores e os centros de atención á infancia. O mantemento da ratio mínima segundo estes cálculos implica que a dirección a asume un/unha dos/as educadores/as sociais do centro. Ademais, realizouse o axuste necesario para que cando menos cada neno, nena ou adolescente atendido recibise, con independencia do número de prazas que teña o centro, dun mínimo de 758 horas de persoal educador ao ano, o que equivale a unha ratio de 0,15 xornadas de persoal educador anual por praza e quendas necesarias para cubrir a posibilidade de doce horas de servizo diario durante os 365 días do ano.

Este axuste realízase para que todas as persoas usuarias reciban unha atención mínima equivalente, toda vez que a ratio que o Decreto sinala como mínima (unha profesional por cada oito persoas usuarias) penaliza os nenos, nenas e adolescentes que reciben atención en centros cun número de prazas próximo pero inferior a múltiplos de 8. A modo de exemplo, as persoas usuarias que reciben atención en centros con 8 ou 16 prazas, de atender ao mínimo que fixa o referido Decreto, recibirían só a atención de 0,125 persoal educador por praza (o resultado de dividir 1 educador/a por 8 prazas ou 2 educadores/as por 16 prazas). Este déficit de horas de atención necesarias desde a perspectiva técnica redonda nun incremento das dificultades para tratar as problemáticas familiares e considérase un factor de risco para que estas se agraven, o que pode ser causa da adopción dunha medida que implique a separación da familia de orixe, coas importantes consecuencias tanto no ámbito persoal de nenos, nenas e adolescentes como desde o punto de vista do incremento de recursos públicos necesarios para atender este tipo de casos.



Ademais, o cálculo anterior inclúe o cómputo das horas necesarias para que as entidades poidan asumir a substitución do persoal durante vacacións, permisos e outras incidencias que se producen no funcionamento cotián dos centros de menores. Téñase en conta que se trata dun servizo que se concerta durante os 365 días do ano. En consecuencia, calcúlase que estes gastos ascenden ao 14%, debido á necesidade de manter a súa presenza durante todo o período contratado. Esta porcentaxe é o resultado de sumar o 8% necesario para a cobertura das vacacións e un 6% adicional para a cobertura de todas o resto de permisos xustificadas (sindicais, conciliación da vida persoal e laboral, asuntos propios, etc.)

Para calcular os custes que implica o persoal de cociña estimáronse as seguintes horas anuais segundo o número de prazas do centro:

Nº de prazas do centro	8	10	13	15	16	20	25	26	30
Nº de horas anuais	1.860	1.860	1.860	1.860	1.860	3.720	3.720	3.720	3.720

As horas anteriores inclúen unha xornada anual a tempo completo (1722 horas) para os centros de menos de 20 prazas e dúas para os de 20 ou máis prazas, ás que se lle engade o 8% necesario para a cobertura das vacacións do persoal.

Persoal de cociña lote 1 (8 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	1.860	17.377,84 €	5.734,69 €	23.112,53 €
2024	1.860	17.865,38 €	5.895,57 €	23.760,95 €
2025	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €
2026	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €

Persoal de cociña lotes 2, 3, 4 e 5 (10 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	1.860	17.377,84 €	5.734,69 €	23.112,53 €
2024	1.860	17.865,38 €	5.895,57 €	23.760,95 €
2025	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €
2026	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €

Persoal de cociña lote 6 (13 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	1.860	17.377,84 €	5.734,69 €	23.112,53 €
2024	1.860	17.865,38 €	5.895,57 €	23.760,95 €
2025	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €
2026	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €

Persoal de cociña lotes 7 e 8 (15 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	1.860	17.377,84 €	5.734,69 €	23.112,53 €
2024	1.860	17.865,38 €	5.895,57 €	23.760,95 €



2025	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €
2026	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €

Persoal de cociña lote 9 (16 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	1.860	17.377,84 €	5.734,69 €	23.112,53 €
2024	1.860	17.865,38 €	5.895,57 €	23.760,95 €
2025	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €
2026	1.860	18.514,71 €	6.109,86 €	24.624,57 €

Persoal de cociña lote 10 (20 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	3.720	34.755,69 €	11.469,38 €	46.225,06 €
2024	3.720	35.730,75 €	11.791,15 €	47.521,90 €
2025	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €
2026	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €

Persoal de cociña lote 11 (25 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	3.720	34.755,69 €	11.469,38 €	46.225,06 €
2024	3.720	35.730,75 €	11.791,15 €	47.521,90 €
2025	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €
2026	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €

Persoal de cociña lote 12 (26 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	3.720	34.755,69 €	11.469,38 €	46.225,06 €
2024	3.720	35.730,75 €	11.791,15 €	47.521,90 €
2025	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €
2026	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €

Persoal de cociña lote 13 (30 NNA)

ANUALIDADE	HORAS ANUAIS (1.722 + 8% SUBSTITUCIÓN)	SALARIO BASE + COMP. ESPEC. + TRIENIOS	SEGURIDADE SOCIAL (33 %)	TOTAL
2023	3.720	34.755,69 €	11.469,38 €	46.225,06 €
2024	3.720	35.730,75 €	11.791,15 €	47.521,90 €
2025	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €
2026	3.720	37.029,42 €	12.219,71 €	49.249,13 €



Como resumo dos cálculos anteriores, o importe dos custes de persoal para os distintos lotes é o seguinte:

Lote 1: Concello de Monforte de Lemos (Lugo) - acollemento residencial para 8 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (0-10 PRAZAS)		2.888,48	6.890,93	6.890,85	6.890,85	23.561,11
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	6.064,00	43.440,15	106.610,56	109.189,28	109.189,28	368.429,27
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		56.016,90 €	137.262,44 €	140.704,69 €	140.704,69 €	474.688,72 €

Lote 2: Concello de Santiago de Compostela - acollemento residencial para 10 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (0 A 10 PRAZAS)		2.888,48	6.890,93	6.890,85	6.890,85	23.561,11
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	9.986,40	71.740,94	176.066,17	180.324,89	180.324,89	608.456,89
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €	714.716,34 €

Lote 3: Concello da Pontearreas (Pontevedra) - acollemento residencial para 10 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (0 A 10 PRAZAS)		2.888,48	6.890,93	6.890,85	6.890,85	23.561,11
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	9.986,40	71.740,94	176.066,17	180.324,89	180.324,89	608.456,89
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €	714.716,34 €

Lote 4: Concello do Barco de Valdeorras (Ourense) - acollemento residencial para 10 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (0 A 10 PRAZAS)		2.888,48	6.890,93	6.890,85	6.890,85	23.561,11
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	9.986,40	71.740,94	176.066,17	180.324,89	180.324,89	608.456,89
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €	714.716,34 €

Lote 5: Concello de Verín (Ourense) - acollemento residencial para 10 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (0 A 10 PRAZAS)		2.888,48	6.890,93	6.890,85	6.890,85	23.561,11



PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	9.986,40	71.740,94	176.066,17	180.324,89	180.324,89	608.456,89
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €	714.716,34 €

Lote 6: Concello de Ourense - acollemento residencial para 13 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (11 A 25 PRAZAS)		3.473,86	8.287,43	8.287,35	8.287,35	28.335,99
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	9.986,40	71.740,94	176.066,17	180.324,89	180.324,89	608.456,89
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		84.903,06 €	208.114,55 €	213.236,81 €	213.236,81 €	719.491,22 €

Lote 7: Concello de Lugo - acollemento residencial para 15 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (11 A 25 PRAZAS)		3.473,86	8.287,43	8.287,35	8.287,35	28.335,99
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	11.370,00	81.521,86	200.070,46	204.909,80	204.909,80	691.411,93
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		94.683,99 €	232.118,84 €	237.821,72 €	237.821,72 €	802.446,27 €

Lote 8: Concello de Vigo (Pontevedra) - acollemento residencial para 15 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (11 A 25 PRAZAS)		3.473,86	8.287,43	8.287,35	8.287,35	28.335,99
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	11.370,00	81.521,86	200.070,46	204.909,80	204.909,80	691.411,93
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		94.683,99 €	232.118,84 €	237.821,72 €	237.821,72 €	802.446,27 €

Lote 9: Concello de Vigo (Pontevedra) - acollemento residencial para 16 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (11 A 25 PRAZAS)		3.473,86	8.287,43	8.287,35	8.287,35	28.335,99
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	12.128,00	86.880,31	213.221,12	218.378,55	218.378,55	736.858,53
PERSOAL COCIÑA	1.860	9.688,27	23.760,95	24.624,57	24.624,57	82.698,35
TOTAIS		100.042,43 €	245.269,50 €	251.290,47 €	251.290,47 €	847.892,87 €

Lote 10: Concello de Vigo (Pontevedra) - acollemento residencial para 20 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (11 A 25 PRAZAS)		3.473,86	8.287,43	8.287,35	8.287,35	28.335,99



PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	15.160,00	108.886,69	267.229,04	273.692,83	273.692,83	923.501,38
PERSOAL COCIÑA	3720	19.376,53	47.521,90	49.249,13	49.249,13	165.396,70
TOTAIS		131.737,08 €	323.038,37 €	331.229,31 €	331.229,31 €	1.117.234,07 €

Lote 11: Concello de Vigo (Pontevedra) - acollemento residencial para 25 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (11 A 25 PRAZAS)		3.473,86	8.287,43	8.287,35	8.287,35	28.335,99
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	19.972,80	143.481,87	352.132,34	360.649,78	360.649,78	1.216.913,77
PERSOAL COCIÑA	3720	19.376,53	47.521,90	49.249,13	49.249,13	165.396,70
TOTAIS		166.332,26 €	407.941,67 €	418.186,26 €	418.186,26 €	1.410.646,46 €

Lote 12: Concello de Arteixo (A Coruña) - acollemento residencial para 26 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (26 A 50 PRAZAS)		4.059,24	9.683,93	9.683,85	9.683,85	33.110,87
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	19.972,80	143.481,87	352.132,34	360.649,78	360.649,78	1.216.913,77
PERSOAL COCIÑA	3720	19.376,53	47.521,90	49.249,13	49.249,13	165.396,70
TOTAIS		166.917,65 €	409.338,17 €	419.582,76 €	419.582,76 €	1.415.421,34 €

Lote 13: Concello de Burela (Lugo) - acollemento residencial para 30 NNA

CUSTES PERSOAL	HORAS ANUAIS	2023	2024	2025	2026	TOTAL
COMPLEM. DIRECCIÓN (26 A 50 PRAZAS)		4.059,24	9.683,93	9.683,85	9.683,85	33.110,87
PERSOAL EDUCADOR SOCIAL	22.740,00	163.043,73	400.140,92	409.819,60	409.819,60	1.382.823,85
PERSOAL COCIÑA	3720	19.376,53	47.521,90	49.249,13	49.249,13	165.396,70
TOTAIS		186.479,50 €	457.346,75 €	468.752,59 €	468.752,59 €	1.581.331,43 €

Polo que respecta ao gasto corrente das entidades, estimáronse os custos derivados do funcionamento dos centros. Para isto tívose en conta tanto os datos de gasto medio por persoa que ofrece o Instituto Galego de Estatística (<https://www.ige.gal/igebdt/selector.jsp?COD=8140&paxina=001&c=0205017>) como o estudo de custes reais de centros en funcionamento. En particular tívose en conta os efectos da inflación nos últimos meses. Como resultado desta análise, estableceuse un custo estimado por cada NNA para un ano do programa por cada lote:

CONCEPTO	Gasto anual por NNA
ALUGUEIRO	1.047,55 €
ELECTRICIDADE E CALEFACCIÓN	365,00 €
AUGA	40,15 €



CONCEPTO	Gasto anual por NNA
MATERIAL OFICINA	92,35 €
MATERIAL DIDÁCTICO	92,35 €
TELEFONÍA/FAX/INTERNET/FIXA	310,25 €
EQUIPOS INFORMÁTICOS	52,50 €
IMPRESORA/CONSUMIBLES	10,00 €
AXUDAS DE CUSTO PERSOAL EDUCADOR	225,00 €
FORMACIÓN CONTINUA PERSOAL	250,00 €
CUSTOS IMPREVISTOS	125,00 €
REPARACIÓNS VARIAS	1.875,00 €
ASESORÍAS E SEGUROS	730,00 €
TOTAL por NNA	5.215,14 €

O total no gasto anual dos custos derivados do funcionamento dos centros ascende en consecuencia a:

Lote	Nº de prazas	Gasto do centro por cada lote	Custo 4 anualidades (5 meses 2023)
1	8	41.721,12 €	142.766,24 €
2	10	52.151,40 €	178.457,80 €
3	10	52.151,40 €	178.457,80 €
4	10	52.151,40 €	178.457,80 €
5	10	52.151,40 €	178.457,80 €
6	13	67.796,82 €	231.995,15 €
7	15	78.227,10 €	267.686,71 €
8	15	78.227,10 €	267.686,71 €
9	16	83.442,24 €	285.532,49 €
10	20	104.302,80 €	356.915,61 €
11	25	130.378,50 €	446.144,51 €
12	26	135.593,64 €	463.990,29 €
13	30	156.454,20 €	535.373,41 €
TOTAIS		1.084.749,12 €	3.711.922,33 €

Ao igual que cos gastos correntes dos centros, estimouse o gasto de manutención de cada NNA



acollido a partir dos datos que ofrece o Instituto Galego de Estatística e a análise de gastos efectivamente realizados polas entidades que xestionan centro na actualidade. A seguinte táboa recolle as estimacións efectuada por cada concepto:

CONCEPTO	Gasto diario manutención por NNA	Gasto anual manutención por NNA
COMIDA	5,48 €	2.000,20 €
VESTIARIO	1,50 €	547,50 €
HIXIENE	0,94 €	343,10 €
FARMACIA	0,46 €	167,90 €
MATERIAL ESCOLAR	0,36 €	132,50 €
VEHÍCULOS	3,00 €	1.095,00 €
SERVIZOS PROFESIONAIS	1,32 €	480,00 €
PAGA	0,89 €	324,00 €
SEGURO ACCIDENTES	0,34 €	125,00 €
TOTAL anual por NNA		5.215,20 €

O total no gasto de manutención por cada lote que se estima recóllese na seguinte táboa:

Lote	Nº de prazas	Custo anual dos NNA de cada lote	Custo 4 anualidades (5 meses 2023)
1	8	41.721,56 €	142.767,75 €
2	10	52.151,95 €	178.459,69 €
3	10	52.151,95 €	178.459,69 €
4	10	52.151,95 €	178.459,69 €
5	10	52.151,95 €	178.459,69 €
6	13	67.797,54 €	231.997,59 €
7	15	78.227,93 €	267.689,53 €
8	15	78.227,93 €	267.689,53 €
9	16	83.443,12 €	285.535,50 €
10	20	104.303,90 €	356.919,37 €
11	25	130.379,88 €	446.149,22 €
12	26	135.595,07 €	463.995,18 €
13	30	156.455,85 €	535.379,06 €
TOTAIS		1.084.760,56 €	3.711.961,48 €

Ademais, para os centros que se sitúan fóra das sete cidades e que cubren áreas xeográficas supramunicipais, estimáronse uns gastos correntes de transporte de 1,5 € por NNA e día, derivados en particular do gasto extra en combustible que deben soportar.





Resumo de custos:

Lote	nº de prazas	Tipo de custo	2023 (5 meses)	2024	2025	2026
1	8	Custos NNA segundo IGE	17.488,76 €	41.835,87 €	41.721,56 €	41.721,56 €
		Custos centros segundo IGE	17.488,58 €	41.835,42 €	41.721,12 €	41.721,12 €
		Plus de transporte	1.836,00 €	4.392,00 €	4.380,00 €	4.380,00 €
		Persoal	56.016,90 €	137.262,44 €	140.704,69 €	140.704,69 €
		Total	92.830,24 €	225.325,73 €	228.527,37 €	228.527,37 €
		Total + IVE	102.113,26 €	247.858,30 €	251.380,11 €	251.380,11 €
2	10	Custos NNA segundo IGE	21.860,95 €	52.294,83 €	52.151,95 €	52.151,95 €
		Custos centros segundo IGE	21.860,72 €	52.294,28 €	52.151,40 €	52.151,40 €
		Persoal	84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €
		Total	128.039,36 €	311.307,16 €	316.143,66 €	316.143,66 €
		Total + IVE	140.843,29 €	342.437,88 €	347.758,02 €	347.758,02 €
3	10	Custos NNA segundo IGE	21.860,95 €	52.294,83 €	52.151,95 €	52.151,95 €
		Custos centros segundo IGE	21.860,72 €	52.294,28 €	52.151,40 €	52.151,40 €
		Plus de transporte	2.295,00 €	5.490,00 €	5.475,00 €	5.475,00 €
		Persoal	84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €
		Total	130.334,36 €	316.797,16 €	321.618,66 €	321.618,66 €
		Total + IVE	143.367,79 €	348.476,88 €	353.780,52 €	353.780,52 €
4	10	Custos NNA segundo IGE	21.860,95 €	52.294,83 €	52.151,95 €	52.151,95 €
		Custos centros segundo IGE	21.860,72 €	52.294,28 €	52.151,40 €	52.151,40 €
		Plus de transporte	2.295,00 €	5.490,00 €	5.475,00 €	5.475,00 €
		Persoal	84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €
		Total	130.334,36 €	316.797,16 €	321.618,66 €	321.618,66 €
		Total + IVE	143.367,79 €	348.476,88 €	353.780,52 €	353.780,52 €
5	10	Custos NNA segundo IGE	21.860,95 €	52.294,83 €	52.151,95 €	52.151,95 €
		Custos centros segundo IGE	21.860,72 €	52.294,28 €	52.151,40 €	52.151,40 €
		Plus de transporte	2.295,00 €	5.490,00 €	5.475,00 €	5.475,00 €
		Persoal	84.317,68 €	206.718,05 €	211.840,31 €	211.840,31 €
		Total	130.334,36 €	316.797,16 €	321.618,66 €	321.618,66 €
		Total + IVE	143.367,79 €	348.476,88 €	353.780,52 €	353.780,52 €
6	13	Custos NNA segundo IGE	28.419,24 €	67.983,28 €	67.797,54 €	67.797,54 €
		Custos centros segundo IGE	28.418,94 €	67.982,56 €	67.796,82 €	67.796,82 €
		Persoal	84.903,06 €	208.114,55 €	213.236,81 €	213.236,81 €
		Total	141.741,24 €	344.080,40 €	348.831,16 €	348.831,16 €
		Total + IVE	155.915,37 €	378.488,43 €	383.714,28 €	383.714,28 €
7	15	Custos NNA segundo IGE	32.791,43 €	78.442,25 €	78.227,93 €	78.227,93 €
		Custos centros segundo IGE	32.791,09 €	78.441,42 €	78.227,10 €	78.227,10 €





Lote	nº de prazas	Tipo de custo	2023 (5 meses)	2024	2025	2026
		Persoal	94.683,99 €	232.118,84 €	237.821,72 €	237.821,72 €
		Total	160.266,51 €	389.002,51 €	394.276,74 €	394.276,74 €
		Total + IVE	176.293,16 €	427.902,76 €	433.704,42 €	433.704,42 €
8	15	Custos NNA segundo IGE	32.791,43 €	78.442,25 €	78.227,93 €	78.227,93 €
		Custos centros segundo IGE	32.791,09 €	78.441,42 €	78.227,10 €	78.227,10 €
		Persoal	94.683,99 €	232.118,84 €	237.821,72 €	237.821,72 €
		Total	160.266,51 €	389.002,51 €	394.276,74 €	394.276,74 €
		Total + IVE	176.293,16 €	427.902,76 €	433.704,42 €	433.704,42 €
9	16	Custos NNA segundo IGE	34.977,53 €	83.671,73 €	83.443,12 €	83.443,12 €
		Custos centros segundo IGE	34.977,16 €	83.670,85 €	83.442,24 €	83.442,24 €
		Persoal	100.042,43 €	245.269,50 €	251.290,47 €	251.290,47 €
		Total	169.997,12 €	412.612,08 €	418.175,83 €	418.175,83 €
		Total + IVE	186.996,83 €	453.873,29 €	459.993,41 €	459.993,41 €
10	20	Custos NNA segundo IGE	43.721,91 €	104.589,66 €	104.303,90 €	104.303,90 €
		Custos centros segundo IGE	43.721,45 €	104.588,56 €	104.302,80 €	104.302,80 €
		Persoal	131.737,08 €	323.038,37 €	331.229,31 €	331.229,31 €
		Total	219.180,43 €	532.216,60 €	539.836,01 €	539.836,01 €
		Total + IVE	241.098,48 €	585.438,26 €	593.819,61 €	593.819,61 €
11	25	Custos NNA segundo IGE	54.652,39 €	130.737,08 €	130.379,88 €	130.379,88 €
		Custos centros segundo IGE	54.651,81 €	130.735,70 €	130.378,50 €	130.378,50 €
		Persoal	166.332,26 €	407.941,67 €	418.186,26 €	418.186,26 €
		Total	275.636,46 €	669.414,45 €	678.944,64 €	678.944,64 €
		Total + IVE	303.200,11 €	736.355,89 €	746.839,10 €	746.839,10 €
12	26	Custos NNA segundo IGE	56.838,48 €	135.966,56 €	135.595,07 €	135.595,07 €
		Custos centros segundo IGE	56.837,88 €	135.965,13 €	135.593,64 €	135.593,64 €
		Plus de transporte	5.967,00 €	14.274,00 €	14.235,00 €	14.235,00 €
		Persoal	166.917,65 €	409.338,17 €	419.582,76 €	419.582,76 €
		Total	286.561,01 €	695.543,86 €	705.006,47 €	705.006,47 €
		Total + IVE	315.217,11 €	765.098,25 €	775.507,12 €	775.507,12 €
13	30	Custos NNA segundo IGE	65.582,86 €	156.884,50 €	156.455,85 €	156.455,85 €
		Custos centros segundo IGE	65.582,17 €	156.882,84 €	156.454,20 €	156.454,20 €
		Plus de transporte	6.885,00 €	16.470,00 €	16.425,00 €	16.425,00 €
		Persoal	186.479,50 €	457.346,75 €	468.752,59 €	468.752,59 €
		Total	324.529,53 €	787.584,09 €	798.087,64 €	798.087,64 €
		Total + IVE	356.982,49 €	866.342,50 €	877.896,40 €	877.896,40 €
TOTAIS (sen IVE)			2.350.051,48 €	5.706.480,86 €	5.786.962,24 €	5.786.962,24 €
TOTAIS (con IVE)			2.585.056,63 €	6.277.128,95 €	6.365.658,46 €	6.365.658,46 €



Lote	Nº de NNA	Anualidade	Praza NNA/día (sen IVE)	Praza NNA/día (con IVE)	Lote	Nº de NNA	Anualidade	Praza NNA/día (sen IVE)	Praza NNA/día (con IVE)
1	8	2023	75,84 €	83,43 €	8	15	2023	69,83 €	76,82 €
		2024	76,96 €	84,65 €			2024	70,86 €	77,94 €
		2025	78,26 €	86,09 €			2025	72,01 €	79,22 €
		2026	78,26 €	86,09 €			2026	72,01 €	79,22 €
2	10	2023	83,69 €	92,05 €	9	16	2023	69,44 €	76,39 €
		2024	85,06 €	93,56 €			2024	70,46 €	77,51 €
		2025	86,61 €	95,28 €			2025	71,61 €	78,77 €
		2026	86,61 €	95,28 €			2026	71,61 €	78,77 €
3	10	2023	85,19 €	93,70 €	10	20	2023	71,63 €	78,79 €
		2024	86,56 €	95,21 €			2024	72,71 €	79,98 €
		2025	88,11 €	96,93 €			2025	73,95 €	81,35 €
		2026	88,11 €	96,93 €			2026	73,95 €	81,35 €
4	10	2023	85,19 €	93,70 €	11	25	2023	72,06 €	79,27 €
		2024	86,56 €	95,21 €			2024	73,16 €	80,48 €
		2025	88,11 €	96,93 €			2025	74,40 €	81,85 €
		2026	88,11 €	96,93 €			2026	74,40 €	81,85 €
5	10	2023	85,19 €	93,70 €	12	26	2023	72,04 €	79,24 €
		2024	86,56 €	95,21 €			2024	73,09 €	80,40 €
		2025	88,11 €	96,93 €			2025	74,29 €	81,72 €
		2026	88,11 €	96,93 €			2026	74,29 €	81,72 €
6	13	2023	71,26 €	78,39 €	13	30	2023	70,70 €	77,77 €
		2024	72,32 €	79,55 €			2024	71,73 €	78,90 €
		2025	73,52 €	80,87 €			2025	72,88 €	80,17 €
		2026	73,52 €	80,87 €			2026	72,88 €	80,17 €
7	15	2023	69,83 €	76,82 €					
		2024	70,86 €	77,94 €					
		2025	72,01 €	79,22 €					
		2026	72,01 €	79,22 €					

O valor estimado para as anualidades comprendidas entre 2023 (5 mensualidades) e 2026 así como as posibles modificacións e prórrogas é o seguinte:

ANUALIDADES	TOTAIS (sen IVE)	Posibles modificacións (50%)	Total + modificacións
2023 (153 días)	2.350.051,48 €	1.175.025,74 €	3.525.077,22 €
2024	5.706.480,86 €	2.853.240,43 €	8.559.721,29 €
2025	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €
2026	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €

ANUALIDADES	Posibles prórrogas	Modificacións prórrogas	Total prórrogas +





	(sen IVE)	(50 %)	modificacións
2027	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €
2028	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €
2029	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €
2030	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €
2031	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €
2032	5.786.962,24 €	2.893.481,12 €	8.680.443,36 €
2033	3.361.194,51 €	1.680.597,25 €	5.041.791,76 €

TOTAL VALOR ESTIMADO
86.570.137,14 €

E para que conste, asínase esta memoria, en Santiago de Compostela, *(na data da sinatura dixital)*

O director xeral de Familia, Infancia e Dinamización Demográfica

Jacobo José Rey Sastre

