

## INFORME ECONÒMIC PREUS PÚBLICS CANÒDROM 2024

### Objecte de l'Informe

El present informe té per objecte determinar que les tarifes proposades per als diferents serveis i activitats de l'Ateneu d'Innovació Digital i Democràtica-Canòdrom són adequades i compleixen amb allò establert en el capítol VI, títol I del TRLRHL.

A l'article 41 del TRLHL s'estableix que les entitats locals podran establir preus públics per a la prestació de serveis o la realització d'activitats de l'entitat local sempre que no concorrin les circumstàncies establertes per poder exigir una taxa, especificades a l'article 20.1.B) de la mateixa llei.

De tal forma, tindrà consideració de preu públic quan es produeixin qualsevol de les circumstàncies següents:

a) Que siguin de sol·licitud o recepció voluntària pels administradors. A aquests efectes no es considerarà voluntària la sol·licitud o la recepció per part dels administradors:

- Quan vingui imposada per disposicions legals o reglamentàries.
- Quan els béns, serveis o activitat requerits siguin imprescindibles per a la vida privada o social del sol·licitant.

b) Que es prestin o realitzin pel sector privat, estigui o no establerta la seva reserva a favor del sector públic conforme a la normativa vigent.

Per tal de determinar que el preu al públic dels serveis i activitats de l'Ateneu d'Innovació Digital i Democràtica-Canòdrom per l'any 2024, proposats per la Gerència de Drets Socials, Salut, Cooperació i Comunitat, compleixen amb allò establert al TRLRHL, s'ha realitzat el següent estudi de costos.

### Costos que s'analitzen a l'informe

- Cost hora de les activitats formatives.
- Cost mensual de residència de projectes, per a una plaça.
- Cost hora de cessió d'espais per a la Sala d'Actes del Canòdrom.
- Cost del preu hora del servei extra de neteja.
- Cost del preu hora del servei extra de seguretat

Aquest estudi de costos es relacionen directament amb els següents preus públics:

COST	PREUS 2021	PROPOSTA PREUS 2024
Cost preu/hora curs de formació	Tots els preus relatius a la formació	Sense cap increment
Cost 1 pax mensual de residència, utilització de 40h setmana o més	Residència de projecte relacionat amb la temàtica Ateneu: 40€/mes Projecte no relacionat: 150€/mes	Residència de projecte relacionat amb la temàtica Ateneu: 42€/mes Projecte no relacionat: 156€/mes

Cost cessió d'espais Sala d'Actes per hora	Entitats sense ànim de lucre: 20€/hora Entitats amb ànim de lucre: 50€/hora	Entitats sense ànim de lucre: 21€/hora Entitats amb ànim de lucre: 52€/hora
Cost hora de neteja extra	Entitats sense ànim de lucre: 30€/hora Entitats amb ànim de lucre: 50€/hora	Entitats sense ànim de lucre: 31€/hora Entitats amb ànim de lucre: 52€/hora
Cost hora seguretat extra	Entitats sense ànim de lucre: 30€/hora Entitats amb ànim de lucre: 50€/hora	Entitats sense ànim de lucre: 31€/hora Entitats amb ànim de lucre: 52€/hora

#### Especificacions que cal tenir en compte:

- S'ha analitzat el cost/preu hora de la formació, tot i que per l'any 2024 no es proposa un augment dels preus públics de la formació.
- S'ha analitzat els costos dels dos preus bàsics de residències, que són el preu per persona i projecte (pax mensual) en el cas de projectes que hagin guanyat la convocatòria i tinguin relació amb la temàtica de l'equipament, i el preu per persona de projecte que no hagi accedit a la plaça via convocatòria.
- Al disposar l'equipament de diferents espais a cedir, s'ha analitzat els costos de la Sala d'Actes com a espai més sol·licitat. La resta de preus dels altres espais són proporcionals als metres quadrats en relació al preu de la Sala d'Actes.

#### Descripció dels costos i criteris per al seu càlcul

En el primer estudi de costos que es va utilitzar per a definir els primers preus dels serveis a l'any 2021, es van considerar tant els costos directes de cada activitat com els costos indirectes del propi Ateneu, així com els costos indirectes de l'organització de les activitats a càrrec de l'Oficina Tècnica, derivats del pressupost de la licitació "Gestió de l'Ateneu d'Innovació Digital i Democràtica i de la seva Oficina Tècnica".

Per el càlcul dels costos per a elaborar aquest informe que justifica els preus proposats per el 2024, s'han utilitzat els costos reals facilitats per l'empresa gestora de l'equipament, Colectic SCCL per l'any 2023 i els costos derivats del contracte de manteniment del Canòdrom 2022-2024 adjudicat a l'empresa Clece SL.

#### S'ha utilitzat per a la projecció del càlcul de costos, les següents fonts d'informació:

**Despeses directes de personal de formació:** s'ha pres com a base la mitjana del preu hora actual que utilitza l'empresa gestora Colectic SCCL en el 2023, 120€ més IVA del 21% per hora de formació.

**Despeses indirectes de la dedicació del personal de l'Oficina Tècnica a les diferents activitats que es valoren:** Per a obtenir aquesta dada, la Direcció d'Innovació Democràtica junt amb l'empresa gestora Colectic SCCL, han fet una projecció de la possible dedicació setmanal del personal de l'Ateneu en els diferents serveis i activitats a tarifar. Inclou l'organització d'activitats, la seva difusió, les inscripcions, la preparació de l'espai, l'avaluació i l'atenció a les participants, amb els costos de personal facilitats per l'actual empresa gestora del contracte.

**Despeses indirectes de subministraments energètics, telefonia, neteja i seguretat:** s'ha utilitzat per al càlcul les dades reals amb projecció 2023, facilitades per l'empresa de gestió Colectic SCCL.

**Despeses indirectes de manteniment de l'edifici:** s'ha utilitzat com a base de càlcul l'import del contracte de manteniment de l'empresa Clece corresponent a l'any 2023 que és de 58.012,11.

**Despeses indirectes de serveis digitals, assegurança i administració:** s'ha utilitzat com a base de càlcul les dades facilitades per l'empresa gestora de l'equipament Colectic SCCL del pressupost 2023.

**Projecció de les activitats que es realitzaran durant el 2024:** s'ha utilitzat la memòria del Canòdrom de les activitats del 2022 com base de càlcul.

**Assistència màxima per activitat:** respon a l'aforament dels diferents espais on es realitzaran les activitats. En el cas dels cursos de formació, l'aforament màxim per aula és de 16 persones. Els aforaments de les sales del Canòdrom consten al PPT de la licitació.

## Descripció de despeses utilitzades en el càlcul dels Costos

### A) Despeses directes:

Es computen despeses directes només en els casos de:

- Remuneració de professors en els costos d'activitats formatives
- Remuneració de personal en el servei d'hora extra de neteja
- Remuneració de personal en el servei d'hora extra de seguretat

#### A1. Activitats formatives

El cost de personal inclou el total de la seva retribució i les càrregues per a la seguretat social i/o IVA. S'ha pres com a referència el preu mitjà d'hora de formació de l'empresa gestora de l'equipament Colectic SCCL, que és de 120€ + IVA, és a dir, 145,20€ l'hora

S'han calculat 250h de formació que s'impartirien durant el 2024, que resultaria uns costos directes de 36.300€.

**A2. Servei de neteja i servei de seguretat:** s'ha calculat el preu hora facilitat per l'empresa de gestió Colectic SCCL per l'any 2023

Mitjana preu hora de neteja: 15,50

Mitjana preu hora seguretat: 11,70

### B) Despeses indirectes:

- 1) Organització d'activitats per part del personal de l'Oficina Tècnica:

Inclou l'organització de les diferents activitats a càrrec de l'**Oficina Tècnica**. La Direcció d'Innovació Democràtica ha quantificat la dedicació del personal de l'**Oficina Tècnica** en l'organització i seguiment de les activitats tarifades, de la següent manera:

- Programa de formació: 15% de dedicació,
- Programa de Residències 25% de dedicació

- Gestió del servei de cessió d'espais (Sala d'Actes): 5%
- Gestió de servei hora extra neteja: 1,5%
- Gestió de servei hora extra seguretat: 1,5%

Aquests percentatges s'apliquen respecte els costos salarials actuals del personal de l'Oficina Tècnica 2023, que és de 146.565,60 més els costos empresarials de Seg.Social (34%) 49.832,30 resultant un total de **196.397,90**

- 2) Despeses indirectes de **neteja i seguretat**. S'ha aplicat un percentatge en funció dels metres quadrats i nombre d'hores d'ocupació de l'espai on es realitza l'activitat.

Pressupost total de neteja i seguretat prevista per l'any 2023 Neteja: 26.724, seguretat: 30.131,90

- 3) **Despeses de manteniment**. S'ha aplicat un percentatge respecte el contracte de manteniment vigent des de novembre de 2021, amb un cost anual per l'any 2023 de 58.012,11. S'ha aplicat el mateix percentatge que en el cas de les despeses indirectes de neteja i seguretat, en funció dels metres quadrats i nombre d'hores d'ocupació de l'espai on es realitza l'activitat.

**4) Despeses de consums (subministraments)**. S'ha aplicat el mateix percentatge que en el cas de les despeses indirectes de neteja i seguretat, en funció dels metres quadrats i nombre d'hores d'ocupació de l'espai on es realitza l'activitat. La previsió de despesa de subministraments del 2023 ha estat facilitada per l'empresa gestora Colectic SCCL, i és de 44.793€ anuals

5) **Altres despeses com serveis digitals, assegurança i administració**. Són també despeses facilitades per l'empresa gestora de l'equipament que corresponen a uns 19.669€ anuals. S'han aplicat per el seu càlcul els mateixos percentatges que en el cas de neteja, seguretat i manteniment (percentatge d'ocupació de l'espai).

**Dades de l'equipament que s'han tingut en compte pel càlcul de costos pel que fa a superfície i hores d'obertura:**

Superfície útil de l'equipament que es comptabilitza	1320
Hores setmanals d'obertura	60
Hores anuals d'obertura de l'equipament	3.120
Superfície de la sala de formació	60
Superfície dels espais de residències	570
Superfície de la sala d'actes	125

**Previsió d'activitats i serveis anuals que es realitzaran, tenint com a base la memòria de l'any 2022**

Hores anuals de formació	250
Nombre de persones en residència	86
Previsió d'hores de cessió Sala d'Actes	250
Previsió anual del servei neteja extraordinari	110

**Càlcul resultant**

<b>Cost hora formació</b>		
Hores anuals de formació		250
Màxim de persones per hora formació		16
Despeses directes/hora	Remuneració formadora	145,20
Despeses indirectes/hora	Oficina Tècnica (organització, 15%)	117,83
	neteja i seguretat	10,32
	Subministres	8,13
	Manteniment	10,53
	Altres despeses: Serveis digitals, assegurança, administració	3,57
Total cost hora formació		295,58
Total cost hora per persona (16 pax)		<b>18,47</b>
<b>Cost mensual per persona resident al Canòdrom</b>		
Despeses indirectes	Oficina Tècnica (organització, 25%)	49099,47
	neteja i seguretat	24550,37
	Subministres	19260,99
	Manteniment	25049,63
	Altres despeses: Serveis digitals, assegurança, administració	8493,07

Total cost anual ecosistema de residències		126.453,53
Total cost mensual (11 mesos d'obertura)		11.495,78
Total cost mensual per persona (86 pax)		<b>133,67</b>
<b>Cost hora de cessió d'espais Sala d'Actes</b>		
Previsió anual		250 hores
Despeses indirectes	Oficina Tècnica (organització, 5%)	39,27
	neteja i seguretat	8,60
	Subministres	6,77
	Manteniment	8,7
	Altres despeses: Serveis digitals, assegurança, administració	2,9
Total cost hora cessió Sala d'Actes		<b>66,24</b>
<b>Cost hora extra de neteja</b>		
Previsió hores anuals del servei		110 hores
Despeses directes	Remuneració salarial/hora	15,50
	Oficina Tècnica (organització, 1,5%)	35,70
Total cost hora extra de neteja		<b>51,20</b>
<b>Cost hora extra de seguretat</b>		
Previsió hores anuals del servei		233
Despeses directes	Remuneració salarial/hora	11,70
	Oficina Tècnica (organització, 1,5%)	35,70
Total cost hora seguretat		<b>47,40</b>

A tots aquests costos s'ha d'afegir l'IVA del 21%, ja tant les despeses directes com les indirectes que depenen de serveis facturats per l'empresa gestora del Canòdrom i l'empresa de manteniment, estan subjectes a IVA.

### Comparativa entre costos i preus del Canòdrom

	COST	IVA 21%	Suma	PREU	Grau de cobertura
<b>Hora formació</b>	18,47	3,87	<b>22,34</b>	Genèric 1: 4,5€	20,14%
				Genèric 2: 3,5€	15,66%
				Genèric 3: 3€	13,42%
				Especialitzat 1: 5€	22,38
				Especialitzat 2: 6€	26,85
				Infants, joves: 2,70€	12,08
				Familiars: 4,5€	20,14
<b>Residència de projectes</b>	133,67	28,07	<b>161,74</b>	Projectes guanyadors convocat: 42€	25,96
				Altres residències: 156€	96,45
<b>Cessió Sala d'Actes</b>	66,24	13,91	<b>80,15</b>	Entitats sense lucre: 21€	26,20
				Entitats lucre: 52€	64,87
<b>Hora extra neteja</b>	51,20	10,75	<b>61,95</b>	Entitats sense lucre: 31€	50,04
				Entitats amb lucre: 52€	83,93
<b>Hora extra seguretat</b>	47,40	9,95	<b>57,35</b>	Entitats sense lucre: 31	54,05
				Entitats amb lucre: 52€	90,67

### Consideracions

Pel que fa als preus que han de pagar les entitats amb ànim de lucre, l'augment de preus que es proposa pel 2024 acostava els preus del Canòdrom als costos reals dels serveis, ja que els preus no s'havien incrementat des de que es van fixar a l'any 2021.

En canvi, els percentatges més baixos de cobertura de costos corresponen als preus hora de formació, especialment el preu adreçat a infants i joves, el preu familiar (ja que correspon a un adult+1 o 2 nens) i el preu hora del curs genèric de tipus 3.

En quant als preus proposats per a la residència de projectes, hi ha una diferència important entre el preu d'ocupació d'espai dels projectes guanyadors de convocatòria (un 25,96% del cost) i el de l'ocupació fora de convocatòria, que correspon a un 96,45% del cost.

Els preus de cessió de Sala d'Actes, hora extra de neteja, i hora extra de seguretat per les entitats sense ànim de lucre estan per sota del seu cost, com és per exemple el preu hora d'utilització de la Sala d'actes per a entitats sense ànim de lucre (26,20%).

En general, el grau de cobertura dels diferents serveis dels preus que es proposaven al 2021-2022-2023 respecte el grau de cobertura que es proposa ara al 2024, no ha patit moltes fluctuacions, tot i que cal ressaltar que els preus de la Formació no s'han incrementat per raons d'interès públic i per la necessitat de reduir la bretxa digital entre la població de la ciutat, facilitant així la capacitat digital de la ciutadania.


Tot i l'augment dels preus, les entitats sense ànim de lucre que utilitzen els serveis del Canòdrom, així com les persones que accedeixen a la formació digital, segueixen tenint un percentatge baix de cobertura per raons culturals i d'interès públic que ho aconsellen, segons l'article 44 de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

L'accés a la cultura digital, així com la divulgació de la tecnologia, ciència i innovació, és un dels objectius del programa *Barcelona, Capital Cultural i Científica de l'Estat*, amb el que el Ministerio de Cultura y Deporte subvenciona, des de l'any 2021, gran part dels serveis que ofereix el Canòdrom i, és per això que els serveis sense ànim de lucre es mantenen amb un percentatge per sota dels costos reals dels serveis.

Barcelona, a data de la signatura electrònica

ELISENDA  
ORTEGA ROBERT - DNI [REDACTED] (TCAT)  
(TCAT)  
Elisenda Ortega  
Cap de Foment de la Participació

Signat digitalment per  
ELISENDA ORTEGA  
ROBERT - DNI [REDACTED] (TCAT)  
Data: 2023.11.06  
16:26:44 +01'00'

 **Ajuntament de Barcelona**  
Arnau Monterde  
Mateo - DNI [REDACTED] (TCAT)  
2023.11.07 09:28:57  
+01'00'

Arnau Monterde  
Director de Serveis d'Innovació  
Democràtica

MARTA CLARI  
PADROS - DNI [REDACTED] (TCAT)  
(TCAT)

Signat digitalment  
per MARTA CLARI  
PADROS - DNI [REDACTED] (TCAT)  
Data: 2023.11.08  
17:54:01 +01'00'

Marta Clari  
Gerent de l'Àrea de Drets Socials, salut, Cooperació i Comunitat