

**MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL COST I
RENDIMENT DELS SERVEIS PÚBLICS I ESTAT DE
COMPLIMENT DELS OBJECTIUS**

EXERCICI 2022

INTRODUCCIÓ

El 2022 ha estat el primer any on hem recuperat la normalitat post pandèmia. Hem deixat enrere dos anys que sens dubte han canviat la nostra manera d'afrontar la vida. Aquest període on la resiliència s'havia instaurat com a modus vivendi l'hem pogut anar deixant enrere. Ha arribat el moment de començar a fixar propòsits de futur a banda de la pròpia supervivència.

En l'entorn econòmic que ens envolta, cada cop més aleatori, cal innovar permanentment i agilitzar la presa de decisions. En aquesta direcció, la institució que m'honra dirigir, ha començat a caminar.

En el camp del Centre Especial de Treball, a banda de mantenir aquelles feines que tradicionalment ens han donat el pa de cada dia necessari per l'estabilitat de les línies de negoci tradicionals, hem treballat diversos escenaris de creixement en noves activitats.

Resultat d'aquest treball ha estat entre d'altres, el poder obrir el servei de consergeries oferint inserció laboral a nou persones. Estem en els accessos a l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, tant en l'Edifici Consistorial com en la Casa Olivella, en la Biblioteca Joan Avinyó de l'Ajuntament de Cubelles, i a l' "Institute of the arts Barcelona", ubicat a Sitges.

El Servei de Jardineria continua la seva línia creixent i la incorporació de nous espais ens ha permès contractar a vuit persones amb diversitat funcional. El Centre Especial de Treball de Serveis Industrials, que ofereix treball al col·lectiu més vulnerable, ha incorporat nous clients que permeten fiançar la seva important tasca.

Pel que fa a la prestació de serveis d'atenció a la persona a través de la cartera de serveis del Departament de Drets Socials de la Generalitat de Catalunya, a banda dels serveis ja existents de Centre Ocupacional i Serveis Residencials, estem amatents a l'aparició de nous models d'atenció. Participem en proves pilot que es realitzen a nivell de país. L'evolució cap a noves maneres de prestació de suport es present en la nostra institució, prova d'això es la darrera participació en el programa de suport a l'envelliment per persones amb diversitat funcional contractades en centres especials de treball.

Adoptar el canvi com a eina necessària pel compliment de la nostra missió ens fa poder continuar creant oportunitats perquè les persones amb diversitat funcional de la comarca del Garraf tinguin una vida més inclusiva.

EL CENTRE ESPECIAL DE TREBALL (CET)

Tots els nostres Centres Especials de Treball es troben ubicats a Vilanova i la Geltrú.

C.E.T. SERVEIS INDUSTRIALS

DESCRIPCIÓ DEL SERVEI

Amb la finalitat de crear una empresa de **serveis industrials** adreçada a fer aquelles tasques intensives en mà d'obra i externalitzables, que a les empreses els resultava incòmode de dur a terme, es creà ja fa més de 30 anys el *Centre Especial de treball de la Mancomunitat per l'atenció i assistència dels minusvàlids psíquics de la comarca del Garraf*.

Aquest projecte embrionari ha sofert una ampliació i evolució al llarg de tot aquest període de temps. Avui en dia hem passat del concepte de treball manual al **concepte de creació de valor afegit** dels nostres treballadors gràcies al suport de les més modernes tecnologies .

Així doncs, la nostra nau de treball alberga maquinària de tots els nostres clients. Ens hem especialitzat en l'"outsourcing", o el que és el mateix en l'**externalització** sencera de processos

productius. Aquesta externalització també la portem a terme de vegades en la mateixa seu del client, mitjançant la constitució dels anomenats enclavaments industrials. En aquests casos creem grups de treball inserits dins de la pròpia empresa però sense dependència funcional de la mateixa, sinó del nostre monitor.

El futur el tenim adreçat més cap a que els processos externalitzats siguin més complets, arribant fins i tot a la **gestió logística d'expedició directa** als destinataris dels nostres clients en alguns casos.

LES PERSONES

Històricament aquest servei empre ha estat el més nombrós pel que fa a treballadors contractats. La **facilitat del servei** per assumir perfils laborals d'especial dificultat, ha permès que el servei de manipulats pugui oferir treball a persones amb veritable dificultat per la inserció laboral. L'adaptació del lloc de treball a la persona ha estat i és l'eix de treball dels nostres professionals. Aquesta adaptació s'ha portat a **cotes molt elevades** amb la incorporació de maquinària amb tecnologia puntera i perfectament adaptades sota la perspectiva de la prevenció de riscos.

En aquests moments la nostra plantilla és:

- 1 Cap de Producció com responsable del servei
- 1 Cap de Taller
- 7 Monitors
- 1 Encarregat de magatzem
- 1 Auxiliar

- 75 Operaris Peons
- 3 Operaris Especialistes

Val a dir que aquests operaris estan **recolzats** per la *Unitat de Suport a l'Activitat Professional (USAP)* amb les figures d'un psicòleg i una treballadora social.

GESTIÓ DEL SERVEI

Durant l'any 2022 la gestió del servei ha anat encaminada a **consolidar** les línies de treball establertes en els darrers anys. Com ja és habitual s'ha intentat cercar noves empreses per diversificar al màxim els nostres clients i així no dependre tant de les quatre o cinc empreses més importants i evitar que quan aquestes es trobin en dificultats ens en ressentim.

C.E.T SERVEIS DE JARDINERIA

DESCRIPCIÓ DEL SERVEI

El departament de jardineria es va crear el 1987, de llavors ençà no ha parat de créixer, tant en personal amb diversitat funcional com professional. Organitzat a partir d'un grup de nois i noies

amb certificat de discapacitat joves i amb moltes ganes de fer jardineria, amb dos monitors i amb l'encàrrec de portar el manteniment del Parc Gumà de Vilanova i la Geltrú, ha vist com ha anat creixent, diversificant les seves feines i assolint nivells de professionalitat, en aquest àmbit, que l'equiparen a les altres empreses del sector a la comarca.

Especialitzat en la construcció i manteniment d'espais enjardinats públics i privats. També amb experiència en espais verds no enjardinats, tales i neteges d'espais forestals. Ofereix els seus serveis a les administracions públiques com són els ajuntaments (Vilanova i la Geltrú, Sant Pere de Ribes, Cubelles, Olivella, Sitges, Canyelles), el Consorci Sanitari del Garraf, així com a empreses privades: Valoriza, Prysmian, Megarubber entre d'altres.

La consolidació del nou servei de disseny i control, dona un assessorament tècnic als clients més acurat i realitza un seguiment de la qualitat del servei. Aquestes son eines que contribueixen a aconseguir millorar de manera continuada tant en el tracte amb els clients externs com en l'atenció a les persones amb diversitat funcional, així mateix la inclusió d'eines informàtiques modernes ens permet aquesta optimització dels recursos sense encarir els costos dels serveis.

LES PERSONES

Es evident que les persones son la nostra raó de ser i de continuar sent el que som. En acabar l'any la plantilla esta formada pel següent personal:

Un Responsable del servei com a Cap de Producció, 2 Adjunt amb titulació d'enginyer Tècnic Agrícola, 1 Supervisor, 15 Monitors especialistes en jardineria, 56 operaris jardineros, aquests darrers tots amb certificat de discapacitat.

Com a suport als treballs el servei disposa d'una flota de 2 camions de 3,5 TM un d'ells amb grua, 10 furgonetes, 3 camions doble cabina, 1Pick-up Nissan, 1 tractor segadora,1 tractor, 2 plataformes elevadores d'11m per a tot tipus de treballs en alçada, 1 bio trituradora per facilitar els treballs de recollida de poda i diferents màquines per desbrossar, retallar, bufar, escarificar...

GESTIÓ DEL SERVEI

L'any 2022 ens hem consolidat en els diversos Ajuntament pels que treballem i hem renegociat els contractes vigents.

C.E.T. MISSATGERIA

DESCRIPCIÓ DEL SERVEI

El servei de missatgeria fou creat l'any 1987 per donar ocupació a tot un seguit de treballadors discapacitats amb uns potencials adequats per a la **manipulació, la classificació i el repartiment postal**.

Amb els anys i l'experiència adquirida hem passat a ser una empresa força competitiva en els diferents productes que oferim respecte a d'altres empreses que també s'hi dediquen, com Correus i Adarró.

Pretenem satisfer al màxim les necessitats i demandes dels diferents clients amb els quals es treballa i que són de tota la **Comarca del Garraf**. Efectuem el servei de carteria convencional a les ciutats de Vilanova i la Geltrú i de Sitges i repartiments específics a la resta de les localitats de la Comarca.

La nostra seu està ubicada en el centre de Vilanova i la Geltrú, en el carrer Estudis,1. Disposem d'un vehicle propi per fer el repartiment a l'extrarradi dels nuclis urbans (urbanitzacions, polígons,...)

Donat que cada cop més la societat ens obliga a ser més competitius oferim un ampli i variat ventall de tasques.

Val a dir que som un servei autoritzat pel Ministerio de Fomento, amb certificat d'Inscripció al Registro General de Empresas Prestadoras de Servicios Postales.

LES PERSONES

Som una entitat que ens preocupem per les persones, les persones amb discapacitat. Poder gaudir d'un servei que permet la seva **integració professional** a la societat és el nostre objectiu.

En l'actualitat, missatgeria està formada per:

- 1 cap de producció.
- 1 psicòloga.
- 1 monitor.
- 1 oficial de 1era.
- 17 Peons amb feines de missatgers/es.

El perfil dels usuaris de missatgeria és el de persones amb un grau d'**autonomia total**: amb bona capacitat per la lectoescriptura, amb sentit de l'orientació i interpretació de plànols, amb capacitat d'ordenar una ruta de repartiment de cartes, la gestió d'una carta certificada i servei de fer gestions per a empreses.

Aquests treballadors compten amb el suport dels EMS Equips Multidisciplinaris de Suport formats per una psicòloga i una treballadora social, que mitjançant l'execució dels objectius fixats en el Programa global d'Orientació porten a terme tasques de suport en tots els àmbits de la persona.

GESTIÓ DEL SERVEI

Les **administracions locals** són els nostres principals clients.

Des de fa anys tenim signat un conveni de col·laboració amb l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú. També treballem amb regidories d'altres Ajuntaments de la Comarca, com és el de Cubelles, Sant Pere de Ribes i Sitges.

Cada cop més advertim l'ús generalitzat de les **xarxes socials i aplicacions** en la nostra vida laboral i personal, fent que la informació arribi més ràpida a les persones i a un cost inferior, així com una major **conscienciació ambiental** que fa del paper un material car i cada cop més obsolet.

Tampoc oblidar que la situació en el **mercat laboral** no ha millorat i ha suposat que moltes feines fonamentals en el nostre servei s'hagin deixat de fer o bé se n'hagi reduït el volum. Molts dels nostres petits clients, però fixes, han tancat els seus negocis.

Això, ha suposat un esforç per part de tots a l'hora de "reciclar" el nostre personal per intentar donar resposta a qualsevol oferta de treball que se'ns presentés, independentment de l'àmbit que fos. Ja l'any passat vam encetar la **destrucció de documentació prescrita d'empreses** i podem dir que és un servei que de mica en mica anem fiant i ampliant.

COSTOS I RENDIMENT DE SERVEIS.

Per tal de determinar de manera precisa els costos i rendiment dels serveis es requereix el desenvolupament d'una comptabilitat analítica, modalitat que no està implantada en aquesta entitat local.

L'article 116 de la Llei 7/1995 de 2 d'abril, reguladora de les Bases de Règim Local, amb el redactat establert per l'article 1.31 de la Llei 27/2013 de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'Administració Local estableix el càlcul del cost efectiu dels serveis, que es va desenvolupar a l'Ordre HAP/2075/2014 de 6 de novembre pel qual s'estableixen els criteris de càlcul de cost efectiu dels serveis prestats per les entitats locals. En aquesta norma es defineixen uns criteris de determinació del cost de serveis que específicament assenyala que no tenen l'objectiu de servir de fonament pels informes tècnics previs a l'establiment de taxes i preus públics, ni tampoc pel "*contingut de la memòria justificativa del cost i rendiment dels serveis establert a l'art. 211 del TRLRHL*".

D'acord amb aquestes consideracions i atenent a les limitacions evidents com a conseqüència de l'absència d'una comptabilitat analítica, es disposa el càlcul dels costos dels serveis d'acord amb les consideracions següents:

- La informació es determina per la comptabilitat pública i en concret per l'execució del pressupost limitatiu, és a dir, per les **obligacions reconegudes** pel que fa a les despeses i pels **drets reconeguts** pel que fa als ingressos.
- Els serveis s'identifiquen en funció de l'òrgan de gestió que els presta.
- Els rendiment dels serveis s'extreuen dels ingressos de les vendes i taxes que s'identifiquin, així com de les subvencions i transferències finalistes d'altres administracions.

NÚM.	ÒRGAN DE GESTIÓ DE LA DESPESA	COST	RENDIMENT
02	S.T.O. (SERVEI TERÀPIA OCUPACIONAL)	697.447,84	788.864,59
03	SERVEIS RESIDENCIALS	920.776,79	968.869,38
04	ESPLAI/CASAL	17.044,61	32.485,01
06	SERVEIS INDUSTRIALS	1.614.893,79	1.323.746,25
07	SERVEIS DE JARDINERIA	1.853.726,91	2.472.335,37
08	MISSATGERIA	380.578,35	335.011,73
09	S.O.I. (SERVEI OCUPACIONAL D'INSERCIÓ)	178.544,15	162.275,06
10	SERVEI MENJADOR	267.244,01	263.546,11
11	SERVEI TRANSPORT	75.506,13	76.862,34
12	INVERSIONS	281.735,75	0,00

GRAU DE COMPLIMENT DELS OBJECTIUS

Respecte del grau de compliment dels objectius, entenem per objectius la definició dels programes de despeses aprovats a l'Ordre HAP 419/2014 de 14 de març que modifica l'Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre a l'estructura de pressupostos de les entitats locals. En aquest sentit relacionem els programes de despeses gastats amb els pressupostats. En concret:

- Es defineixen els programes de despesa a nivell de política de despesa (2 dígits). En el nostre cas, un únic programa de despesa, Política de despesa 24 (Foment de l'ocupació). S'imputen a aquesta política de despesa les que tenen per objecte el foment i la promoció de l'ocupació en accions pròpies o en col·laboració amb altres administracions públiques.
- Es comparen les **obligacions reconegudes** de l'únic nivell de política de despesa amb l'import pressupostat de **crèdits finals**.
- Es desglossa la despesa del programa 241 Foment de l'ocupació d'acord amb les àrees orgàniques que la gestionen.

ORG.	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS TOTALS	GASTAT	COMPLIMENT
02	S.T.O. (SERVEI TERÀPIA OCUPACIONAL)	807.150,00	697.447,84	86,41%
03	SERVEIS RESIDENCIALS	1.013.323,00	920.776,79	90,87%
04	ESPLAI/CASAL	32.483,00	17.044,61	52,47%
06	SERVEIS INDUSTRIALS	1.709.655,00	1.614.893,79	94,46%
07	SERVEIS DE JARDINERIA	1.999.332,00	1.853.726,91	92,72%
08	MISSATGERIA	393.294,00	380.578,35	96,77%
09	S.O.I. (SERVEI OCUPACIONAL D'INSERCIÓ)	200.419,00	178.544,15	89,09%
10	SERVEI MENJADOR	315.772,00	267.244,01	84,63%
11	SERVEI TRANSPORT	85.369,00	75.506,13	88,45%
12	INVERSIONS	550.500,00	281.735,75	51,18%
TOTAL PROGRAMA 241 FOMENT DE L'OCUPACIÓ		7.107.297,00	6.287.498,33	88,47%

El Director – Gerent,

Joan Salvany Martínez