

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

EXERCICI 2023

INTRODUCCIÓ

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.

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 sempre 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

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

Durant l'any 2023 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.

Per a Tegar la inclusió significa també formar part del teixit productiu de les empreses per les que treballem, en aquest darrer exercici hem començat a oferir els nostres serveis industrials a noves empreses del Garraf, com MG Destilerías, García Carrión i AKO, pilars de l'economia local i que confien en els nostres serveis per algunes de les seves tasques industrials. A través de la nostra col·laboració, esperem contribuir al seu èxit continu i proporcionar-los un suport fiable i de confiança en tot moment.

A més de les empreses mencionades, també estem treballant amb moltes altres indústries i empreses locals, col·laborant amb elles per aportar valor social als seus processos empresarials. Estem compromesos a adaptar-nos a les necessitats específiques de cada empresa i a proporcionar solucions personalitzades.

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 són 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.

Com a suport als treballs el servei disposa d'uns recursos materials consistents en 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...

LES PERSONES

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

1 Cap de Producció
1 Supervisor
19 Monitors
56 Peons de Jardineria

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

El Servei de Jardineria continua la seva línia creixent així, aquest 2023, ha estat un any on es pot destacar la quantitat d'obra nova que hem executat; la més important a la nova Biblioteca Municipal de Cubelles.

També els treballs de remodelació executats a diferents espais públics de la comarca, com ara la rehabilitació de part dels jardins del Parc de Francesc Macià a Vilanova, els Espais Toldrà a Cubelles, l'Av. del Prat a Cubelles, i altres intervencions més petites com la plantació de nou arbrat viari tant a Vilanova com a Cubelles.

Ha estat un any d'eleccions, i aquest aspecte ha incidit i amb força en la nostra capacitat de dur a terme els compromisos adquirits, i on gràcies a la implicació de tothom, amb molt d'esforç s'han aconseguit i amb èxit.

També és destacable la renovació de part de la flota de vehicles de la secció: concretament s'ha adquirit durant el 2023: 1 camió semi nou doble cabina amb bolquet per a la nova brigada de treball per a l'Ajuntament de Sant Pere de Ribes, 2 furgonetes de gran capacitat per a dur personal i mercaderies, i la darrera compra d'un vehicle tipus furgoneta petita al servei de l'Staff de la secció i per al departament comercial de la secció. Han estat un total de 4 vehicles adquirits, continuem amb la intenció d'anar renovant la flota.

C.E.T. SERVEIS EXTERNS

DESCRIPCIÓ DEL SERVEI

El Servei CET Serveis Externs es la re fundació i agrupació del CET Serveis de Missatgeria afegint CET serveis de Consergeria, CET Serveis de Neteja i CET Serveis de Destrucció Documental .

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.

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 monitor.
- 2 oficials de neteja
- 17 Peons amb feines de missatgers/es.
- 10 Peons en tasques de consergeria
- 5 Peons en tasques de neteja

El perfil dels usuaris del CET Serveis Externs és el de persones amb un grau autònomes sense necessitat de suport directe en el treball

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

Durant el 2023 les **administracions locals** han estat els nostres principals clients del CET Serveis Externs.

Des de fa anys tenim signats diversos encàrrecs de gestió amb Ajuntaments de la Comarca, com és el de Cubelles, Sant Pere de Ribes, Sitges i Vilanova i la Geltrú.

El CET Missatgers està en procés de reconversió cap a altres activitats per la pròpia decadència dels serveis oferts. 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.

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.

Per altra banda hem ofert els nostres serveis de consergeria a l'Ajuntament de Cubelles i l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú. Per a Tegar és un orgull poder assumir una nova responsabilitat crucial en aquests espais, coordinant l'accés i dirigint a les persones que sol·liciten informació directament als diferents despatxos i espai d'atenció a la ciutadania d'aquests dos ajuntaments de la Comarca del Garraf. A més, el nostre equip també du a terme altres tasques pròpies d'un servei de consergeria per garantir un entorn ordenat, segur i acollidor per als visitants i treballadors municipals.

Aquesta expansió representa una gran oportunitat per a Tegar i el compromís de proporcionar un servei de primera i a superar les expectatives dels nostres clients en cada interacció. Amb aquesta iniciativa, esperem continuar sent un recurs valuós pels Ajuntaments de Cubelles i de Vilanova i la Geltrú, i la comunitat en general. Continuarem treballant amb responsabilitat per garantir una experiència excepcional per a tots els qui visitin aquests espais de servei públic.

Els Serveis de Neteja complementen la diversificació plantejada d'aquest departament.

PREVISIÓ ACTIVITAT 2024

Per l'any 2024 les previsions per serveis son les següents:

Cet Serveis Industrials té previst un increment de facturació derivat de l'assentament dels nous clients AKO, Bodegas J Garcia Carrion i Destilerias MG. Estimem l'increment en un 5 %.

Cet Serveis de Jardineria té previst la incorporació de manteniment de nous espais a Sant Pere de Ribes, Manteniment de les Escoles de Sitges, així com diverses actuacions en construccions de nous jardins.

Cet Serveis Extern té previst l'increment de consergeries en 4 places més a l'Ajuntament de Cubelles, amb un increment de facturació d'un 17 %

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)	746.547,38	806.266,28
03	SERVEIS RESIDENCIALS	1.021.865,56	1.134.596,57
04	ESPLAI/CASAL	19.945,10	32.485,00
06	SERVEIS INDUSTRIALS	1.847.975,80	1.430.148,44
07	SERVEIS DE JARDINERIA	2.061.969,11	2.480.822,89
08	MISSATGERIA	500.954,91	446.669,86
09	S.O.I. (SERVEI OCUPACIONAL D'INSERCIÓ)	180.438,11	204.545,40
10	SERVEI MENJADOR	289.160,84	303.677,40
11	SERVEI TRANSPORT	73.633,66	77.088,21
12	INVERSIONS	166.182,58	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)	835.325,00	746.547,38	89,37%
03	SERVEIS RESIDENCIALS	1.127.447,00	1.021.865,56	90,64%
04	ESPLAI/CASAL	32.483,00	19.945,10	61,40%
06	SERVEIS INDUSTRIALS	1.948.790,00	1.847.975,80	94,83%
07	SERVEIS DE JARDINERIA	2.195.625,00	2.061.969,11	93,91%
08	MISSATGERIA	530.660,00	500.954,91	94,40%
09	S.O.I. (SERVEI OCUPACIONAL D'INSERCIÓ)	217.949,00	180.438,11	82,79%
10	SERVEI MENJADOR	315.772,00	289.160,84	91,57%
11	SERVEI TRANSPORT	85.369,00	73.633,66	86,25%
12	INVERSIONS	1.326.000,00	166.182,58	12,53%
TOTAL PROGRAMA 241 FOMENT DE L'OCUPACIÓ		8.615.420,00	6.908.673,05	80,19%

El Director – Gerent,

Joan Salvany Martínez