

ESTRUCTURA DE COSTES VINCULADA AL SAD

- Se ha tenido en cuenta algunos varemos del Estudio de Deloitte Octubre 2008 "Perspectiva de futuro de los servicios de Atención a la dependencia. El servicio de ayuda a Domicilio".
- Para el calculo de los costes de prestación directa se basan en "el Convenio de residencias de mayores, centros de Acogida y SAD de titularidad Publica y gestión privada de la Comunidad valenciana".
- El estudio diferencia entre zonas rurales, ciudades con menos de 500.000 habitantes y con más de 500.000 habitantes.

VARIABLES UTILIZADAS: Coste salariales auxiliares (costes salarial atención directa)

	Tablas A	Tablas B
Importe salario convenio	13.354	16.468
Seguridad social (33,65%)	4.493	5.541
Coste directo anual empresa	17.847	22.009
Horas efectivas anuales según convenio	1784	1784
TOTAL COSTE PRESTACIÓN DIRECTO	10,00	12,34

*Incremento Salarial previsto año 2011:1,5% sobre tablas diciembre 2010

VARIABLES UTILIZADAS: Costes salariales trabajadores (Disminución de la jornada efectiva de trabajo)

- Desplazamientos:** Media de 90 min/serv; 8,5-6 min.
- Descanso:** Para jornadas de +6 horas de manera continuada, (70% en ciudades, 50% ámbito rural).
- Formación:** Se realizan 8 horas/trabajador; dentro de la jornada laboral.
- Absentismo:** Del total de las horas efectivas un 5%.
- Horas Perdidas:** Horas no prestadas por los auxiliares, por la rigidez de los horarios propios del servicio.

VARIABLES UTILIZADAS: Costes salariales trabajadores (Disminución de la jornada efectiva de trabajo)

- Licencias Retribuidas:** Asuntos propios, matrimonio, nacimientos hijos, hospitalización familiar (se sitúa entre 50-100 horas anuales).
- Salud Laboral:** Se estima 12 horas/mes por delegado de prevención y 3 horas anuales de formación y en revisiones médicas.
- Horas Sindicales:** Teniendo en cuenta las horas sindicales que marca el convenio; se estima que el número de delegados sindicales será un 5% de la planilla total.

VARIABLES UTILIZADAS: Costes salariales de coordinación y administración

VARIABLES UTILIZADAS: Coste Generales

- Transporte:** Coste del bonobús, km diarios etc..
- Gastos de Oficina:**
 - Alquiler
 - Teléfono
 - Electricidad
 - Material de trabajo
 - Amortizaciones material informático, mobiliario
- Material Trabajo Auxiliares:** Uniforme, guantes, material higiénico etc..
- Otros:** Seguros, Prevención Riesgos Laborales ...

VARIABLES UTILIZADAS: Soporte Servicios Centrales, Costes Financieros y Margen de contribución

- Soporte Servicios Centrales:** Dirección, Recursos humanos, contabilidad, Calidad, I+D, informática, expansión).
- Costes Financieros:** El número de meses a financiar por la empresa proveedora es de 3 meses.
- Margen de Contribución:** Se estima un beneficio industrial del 5%.

COSTE HORA SAD CV: Población < 500.00 hab.

	Pobl.< 500.000	
Costes salariales auxiliares	16,368	77,92%
Coste salarial atención directa	12,34	58,73%
Disminución de la jornada efectiva de trabajo	4,03	19,19%
Desplazamientos	0,85	4,07%
Descanso	1,03	4,88%
Formación	0,07	0,35%
Coordinación	0,10	0,48%
Absentismo	1,26	6,00%
Horas perdidas	0,13	0,62%
Licencias retribuidas	0,35	1,65%
Salud laboral	0,15	0,70%
Horas sindicales	0,09	0,44%
Costes salariales coordinación y administración	1,7	8,08%
Costes generales	0,725	3,45%
Transporte	0,17	0,79%
Oficina	0,24	1,14%
Material trabajo auxiliar	0,11	0,54%
Otros (seguros, formación, etc.)	0,21	0,99%
Soporte servicios centrales	0,95	4,50%
Costes financieros	0,220	1,05%
Margen de contribución	1,050	5,00%
TOTAL	21,01	100,00%

COSTE HORA SAD CV: Población > 500.00 hab.

	Pobl.> 500.000	
Costes salariales auxiliares	16,591	76,36%
Coste salarial atención directa	12,34	56,78%
Disminución de la jornada efectiva de trabajo	4,25	19,58%
Desplazamientos	1,03	4,75%
Descanso	1,04	4,80%
Formación	0,07	0,34%
Coordinación	0,10	0,47%
Absentismo	1,30	6,00%
Horas perdidas	0,10	0,46%
Licencias retribuidas	0,35	1,62%
Salud laboral	0,13	0,58%
Horas sindicales	0,12	0,56%
Costes salariales coordinación y administración	1,877	8,64%
Costes generales	0,975	4,49%
Transporte	0,300	1,38%
Oficina	0,319	1,47%
Material trabajo auxiliar	0,149	0,68%
Otros (seguros, formación, etc.)	0,207	0,95%
Soporte servicios centrales	0,978	4,50%
Costes financieros	0,220	1,01%
Margen de contribución	1,086	5,00%
TOTAL	21,73	100,00%

COSTE HORA SAD CV: Zona Rural

	Zona Rural	
Costes salariales auxiliares	16,901	76,95%
Coste salarial atención directa	12,34	56,17%
Disminución de la jornada efectiva de trabajo	4,56	20,78%
Desplazamientos	1,37	6,24%
Descanso	1,06	4,82%
Formación	0,07	0,34%
Coordinación	0,10	0,47%
Absentismo	1,32	6,00%
Horas perdidas	0,17	0,76%
Licencias retribuidas	0,36	1,63%
Salud laboral	0,02	0,11%
Horas sindicales	0,09	0,41%
Costes salariales coordinación y administración	1,483	6,75%
Costes generales	1,273	5,80%
Transporte	0,66	3,02%
Oficina	0,29	1,32%
Material trabajo auxiliar	0,11	0,52%
Otros (seguros, formación, etc.)	0,21	0,94%
Soporte servicios centrales	0,988	4,50%
Costes financieros	0,220	1,00%
Margen de contribución	1,098	5,00%
TOTAL	21,96	100,00%