

MEMORIA ECONÓMICA DEL CONTRATO DE SERVICIOS DENOMINADO “CAMPAÑA DE ACTIVIDADES RECREATIVAS Y DE OCIO DIRIGIDAS A INSTITUTOS DE EDUCACIÓN SECUNDARIA Y ASIMILABLES, CENTROS DE EDUCACIÓN ESPECIAL Y CENTROS OCUPACIONALES, DE FORMACIÓN Y ORIENTACIÓN LABORAL EN EL AÑO 2022 DE LA COMUNIDAD DE MADRID”.

De conformidad con lo dispuesto en los artículos 100 y 101 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre de Contratos del Sector Público, para la estimación de los costes del presente contrato se han tenido en cuenta:

I. MEDIOS PERSONALES

En primer lugar, las estimaciones de costes de medios personales se han realizado tomando como referencia:

- Los importes de las tablas salariales para el año 2020, aplicables a partir del 1 de octubre de 2020, del I Convenio Colectivo de Ocio Educativo y Animación Sociocultural de la Comunidad de Madrid, aprobadas por RESOLUCIÓN de 16 de julio de 2020, de la Dirección General de Trabajo de la Consejería de Economía, Empleo y Competitividad, sobre registro, depósito y publicación de la revisión salarial del convenio colectivo del Sector de Ocio Educativo y Animación Sociocultural de la Comunidad de Madrid, suscrita por la Comisión Negociadora (BOCM de 1 de agosto de 2020).
- Costes de Seguridad Social (Seguridad Social, Desempleo, FOGASA, formación profesional y contingencias profesionales) que se estiman en un 33%.

Las figuras previstas en los cuatro lotes del pliego son de dos tipos, según las categorías previstas en el convenio colectivo:

- De atención directa: coordinador de actividades, y técnico especialista.
- Personal de administración: oficial administrativo

Respecto a las figuras de atención directa, en cuanto a los coordinadores, se ha hecho un cálculo del coste basándonos en el salario base mensual señalado en el citado convenio colectivo, al que se ha añadido el complemento de responsabilidad previsto en el artículo 42 del mencionado convenio colectivo (10% del salario base). Este complemento pretende retribuir la responsabilidad que deben asumir los coordinadores en relación con las medidas de prevención e higiene frente al COVID-19 que deben observarse durante el desarrollo de las actividades, de acuerdo con lo dispuesto en la GUÍA PARA LA ORGANIZACIÓN DE ACTIVIDADES DE OCIO Y TIEMPO LIBRE EN LA COMUNIDAD DE MADRID EN EL CONTEXTO DE LA PANDEMIA COVID- 19.

Respecto a los técnicos especialistas, se ha hecho un cálculo del coste basándonos en el salario base mensual señalado en el convenio colectivo.

Teniendo en cuenta que las actividades previstas en el pliego tienen todas una duración de entre dos horas y media y tres horas y media, se ha estimado que, en cada actividad, la jornada de los coordinadores y técnicos especialistas equivaldría a una media jornada aproximadamente



(incluida la preparación previa de la actividad así como la recogida y tareas posteriores a la terminación de la misma). Se ha estimado así en 35 € el coste de la media jornada para ambas categorías profesionales.

Además, en cada lote se exige una persona encargada de diversas tareas administrativas relacionadas con la gestión de la actividad, de los participantes etc... Se ha estimado que esta persona tendría una dedicación al presente contrato de un cuarto de su jornada completa, durante siete meses. El coste salarial de esta persona se ha calculado sobre la base del coste de la categoría profesional "oficial administrativo", prevista en el citado convenio colectivo, de acuerdo con el siguiente cálculo:

Categoría	Salario base mensual jornada completa (incluida prorrata pagas extra)	Costes Sociales (33%)	Total salario mensual jornada completa	Coste mensual ¼ dedicación jornada
OFICIAL ADMINISTRATIVO	1.204,59€	397,51 €	1602,10 €	400,52 €

II. MEDIOS MATERIALES

En segundo lugar, se realizan las estimaciones de los costes en los medios materiales necesarios para la ejecución de la actividad (equipamiento exigido por cada actividad).

El equipamiento exigido incluye todo lo que la entidad adjudicataria debe aportar para el correcto desarrollo de la actividad. Para el cálculo del equipamiento se ha estimado un coste por participante a partir de los precios habituales para este tipo de contratos, de acuerdo con la experiencia adquirida por la Dirección General de Juventud en contratos con idéntico objeto suscritos en años anteriores.

El equipamiento del lote 1 (actividades recreativas acuáticas), incluye el coste de amortización y mantenimiento de todos los medios materiales necesarios para el adecuado desarrollo de las actividades acuáticas: embarcación (piragua, kayak, canoa etc...), palas y accesorios de seguridad necesarios para el correcto desarrollo de la actividad (chalecos salvavidas).

En el equipamiento del lote 2 (actividades recreativas no acuáticas), deben prestarse un total de 5 actividades. Algunas de ellas (ciclismo, escalada y patinaje) conllevan el uso de equipamiento más complicado o que exige mayor mantenimiento y otras actividades que no conllevan prácticamente uso o mantenimiento de materiales. Por este motivo, se ha realizado una media de coste por participante que incluye el coste de amortización y mantenimiento de todos los medios materiales necesarios.

En el lote 3, dedicado al ocio inclusivo de los jóvenes con discapacidad, se entiende incluido el coste de amortización y mantenimiento de todos los medios materiales necesarios para un adecuado desarrollo de las actividades propuestas, incluyendo, en su caso, los accesorios de seguridad para el correcto desarrollo de la actividad. Se exige en este lote un equipamiento por participante, y, además, el mayor coste se debe especialmente a la necesidad de que todos los



materiales que se empleen en la actividad tengan que ser accesibles y adaptados a personas con discapacidad.

Finalmente, en el lote 4, dirigido a los jóvenes en riesgo de exclusión social, al igual que en el lote 3, se incluye asimismo el coste de amortización y mantenimiento de todos los medios materiales necesarios para un adecuado desarrollo de las actividades propuestas, incluyendo, en su caso, los accesorios de seguridad para el correcto desarrollo de la actividad. Se exige en este lote un equipamiento por participante, lo que eleva el coste por participante.

En los cuatro lotes, el coste por participante incluiría, en su caso, la limpieza y desinfección de los materiales según los protocolos vigentes en cada momento en relación con el COVID-19.

De acuerdo con lo anterior, el desglose del coste por participante en equipamiento es el siguiente:

Nº DE LOTE	DENOMINACIÓN	COSTE POR PARTICIPANTE
LOTE 1	ACTIVIDADES RECREATIVAS ACUÁTICAS	9 €/participante
LOTE 2	OTRAS ACTIVIDADES RECREATIVAS NO ACUÁTICAS	9,25 €/participante
LOTE 3	ACTIVIDADES DE OCIO INCLUSIVO ADAPTADAS A PERSONAS CON DISCAPACIDAD.	18 €/participante
LOTE 4	ACTIVIDADES DE OCIO DIRIGIDAS JÓVENES EN RIESGO DE EXCLUSIÓN SOCIAL	18 €/participante

III. BENEFICIO EMPRESARIAL Y GASTOS CORRIENTES

A todos los conceptos anteriores se han sumado, por lotes:

- **5% de gastos corrientes** de la entidad adjudicataria, para cubrir los gastos de materiales de oficina, seguro de accidentes y responsabilidad civil, medidas aplicables en relación con el COVID-19 y demás gastos corrientes asociados al funcionamiento ordinario de la entidad durante el periodo de ejecución del contrato.
- **6% de beneficio empresarial.**

Teniendo en cuenta todo lo anterior, el presupuesto desglosado de cada lote sería el siguiente:



A) LOTE 1:

COSTE POR EDICIÓN				
MEDIOS PERSONALES		Nº TRABAJADORES	COSTE MEDIA JORNADA	TOTAL
	COORDINADOR - RSH	1	35,00 €	35,00 €
	ESPECIALISTA	4	35,00 €	140,00 €
			TOTAL MEDIOS PERSONALES	175,00 €
MEDIOS MATERIALES		Nº PARTIC.	PRECIO/PARTICIPANTE	TOTAL
	EQUIPAMIENTO	60	9,00 €	540,00 €
			TOTAL MEDIOS MATERIALES	540,00 €
	COSTE UNITARIO CADA EDICIÓN			715,00 €
			Nº EDICIONES PREVISTAS	100
			COSTE TOTAL EDICIONES PREVISTAS	71.500,00 €
	SALARIO MENSUAL 1/4 JORNADA	Nº MESES	COSTE TOTAL	
COSTE OFICIAL ADMINISTRATIVO	400,00 €	7	2.800,00 €	
	TOTAL COSTE OFICIAL ADVO LOTE I			2.800,00 €

➤ **TOTAL, LOTE 1:**

COSTE TOTAL EDICIONES PREVISTAS	71.500,00 €
TOTAL COSTE OFICIAL ADVO	2.800,00 €
TOTAL LOTE 1	74.300,00 €
5% GASTOS CORRIENTES	3.715,00 €
TOTAL CON GASTOS CORRIENTES	78.015,00 €
6% BENEFICIO INDUSTRIAL	4.680,90 €
TOTAL LOTE 1	82.695,90 €

B) LOTE 2:

COSTE POR EDICIÓN				
MEDIOS PERSONALES		Nº TRABAJADORES	COSTE MEDIA JORNADA	TOTAL
	COORDINADOR - RSH	1	35,00 €	35,00 €
	ESPECIALISTA	4	35,00 €	140,00 €
			TOTAL MEDIOS PERSONALES	175,00 €
MEDIOS MATERIALES		Nº PARTIC.	PRECIO/PARTICIPANTE	TOTAL
	EQUIPAMIENTO	60	9,25 €	555,00 €
			TOTAL MEDIOS MATERIALES	555,00 €
	COSTE UNITARIO CADA EDICIÓN			730,00 €
			Nº EDICIONES PREVISTAS	100
			COSTE TOTAL EDICIONES PREVISTAS	73.000,00 €
	SALARIO MENSUAL 1/4 JORNADA	Nº MESES	COSTE TOTAL	
COSTE OFICIAL ADMINISTRATIVO	400,00 €	7	2.800,00 €	
	TOTAL COSTE OFICIAL ADVO LOTE I			2.800,00 €

TOTAL LOTE 2:

COSTE TOTAL EDICIONES PREVISTAS	73.000,00 €
TOTAL COSTE OFICIAL ADVO	2.800,00 €
TOTAL LOTE 1	75.800,00 €
5% GASTOS CORRIENTES	3.790,00 €
TOTAL CON GASTOS CORRIENTES	79.590,00 €
6% BENEFICIO INDUSTRIAL	4.775,40 €
TOTAL LOTE 2	84.365,40 €

C) LOTE 3:

COSTE POR EDICIÓN				
MEDIOS PERSONALES		Nº	COSTE UNITARIO MEDIA JORNADA TRABAJO	TOTAL
	COORDINADOR - RSH	1	35	35,00
	ESPECIALISTA	1	35,00 €	35,00
			TOTAL MEDIOS PERSONALES	70,00
MEDIOS MATERIALES		Nº PARTIC.	PRECIO/PARTICIPANTE	TOTAL
	EQUIPAMIENTO	15	18,00 €	270,00
			TOTAL MEDIOS MATERIALES	270,00
	TOTAL PERSONAL Y MATERIALES LOTE 3			340,00
			Nº EDICIONES PREVISTAS	70
			COSTE TOTAL EDICIONES	23.800,00
	salario mensual 1/4 jornada	nº meses	coste total	
COSTE OFICIAL ADVO	400,00 €	7	2.800,00 €	
	TOTAL COSTE OFICIAL ADVO LOTE 3			2.800,00

TOTAL LOTE 3:

TOTAL COSTE ACTIVIDADES	23.800,00 €
COSTE OFICIAL ADVO	2.800,00 €
TOTAL LOTE 3	26.600,00 €
5% GASTOS CORRIENTES	1.330,00 €
TOTAL CON GASTOS CORRIENTES	27.930,00 €
6% BENEFICIO INDUSTRIAL	1.675,80 €
TOTAL LOTE 3	29.605,80 €

D) LOTE 4:

COSTE POR EDICIÓN				
MEDIOS PERSONALES		Nº	COSTE UNITARIO MEDIA JORNADA TRABAJO	TOTAL
	COORDINADOR - RSH	1	35,00 €	35,00 €
	ESPECIALISTA	1	35,00 €	35,00 €
			TOTAL MEDIOS PERSONALES	70,00 €
MEDIOS MATERIALES		Nº PARTIC.	PRECIO/PARTICIPANTE	TOTAL
	EQUIPAMIENTO	15	18,00 €	270,00 €
			TOTAL MEDIOS MATERIALES	270,00 €
	TOTAL PERSONAL Y MATERIALES LOTE 4			340,00 €
			Nº EDICIONES PREVISTAS	70
			COSTE TOTAL EDICIONES	23.800,00 €
	salario mensual 1/4 jornada	nº meses	coste total	
COSTE OFICIAL ADVO	400,00 €	7	2.800,00 €	
	TOTAL COSTE OFICIAL ADVO LOTE 4			2.800,00 €

TOTAL, LOTE 4:

COSTE TOTAL ACTIVIDADES	23.800,00 €
COSTE OFICIAL ADVO	2.800,00 €
COSTE TOTAL LOTE 4	26.600,00 €
5% GASTOS CORRIENTES	1.330,00 €
TOTAL CON GASTOS CORRIENTES	27.930,00 €
6% BENEFICIO INDUSTRIAL	1.675,80 €
TOTAL LOTE 4	29.605,80 €

De acuerdo con lo anterior, el presupuesto y valor estimado del contrato, teniendo en cuenta que no cabría prórroga, es el siguiente: **248.900,19 € (IVA INCLUIDO)**, de acuerdo con el siguiente desglose por lotes:

	COSTE	IVA (10%)	TOTAL IVA INCLUIDO
LOTE 1	82.695,90 €	8.269,59 €	90.965,49 €
LOTE 2	84.365,40 €	8.436,54 €	92.801,94 €
LOTE 3	29.605,80 €	2.960,58 €	32.566,38 €
LOTE 4	29.605,80 €	2.960,58 €	32.566,38 €
TOTAL	226.272,90 €	22.627,29 €	248.900,19 €

Madrid, a fecha de firma
EL DIRECTOR GENERAL DE JUVENTUD

Fdo. Nikolay Yordanov

