



Dirección General
de Infancia, Familia
y Fomento de la Natalidad
CONSEJERÍA DE FAMILIA,
JUVENTUD Y ASUNTOS SOCIALES

Este documento se ha obtenido directamente del original que contenía todas las firmas auténticas y se han ocultado los datos personales protegidos y los códigos que permitirían acceder al original



A/SER-034262/2021

MEMORIA ECONÓMICA Y JUSTIFICATIVA DE LA PROPUESTA DE MODIFICACIÓN DEL CONTRATO DEL SERVICIO PSICOPEDAGÓGICO DE INTERVENCIÓN ESPECIALIZADA EN ADICCIONES A LAS NUEVAS TECNOLOGÍAS A ADOLESCENTES Y SUS FAMILIAS.

1. ANTECEDENTES.

Mediante la Orden 1087/2022, de 17 de mayo, de la Consejera de Familia, Juventud y Política Social (P.D. Orden 1558, de 28 de septiembre, el Director General de Infancia, Familia y Fomento de la Natalidad), se adjudicó por procedimiento abierto el contrato de servicios denominado *Servicio psicopedagógico de intervención especializada en adicciones a las nuevas tecnologías a adolescentes y a sus familias* al Instituto de Bienestar Psicológico y Social S.L. (B87973061) por importe de 902.448,81 euros (IVA excluido) para un plazo de ejecución comprendido entre el 1 de enero de 2022 y el 31 de diciembre de 2024, reajustado conforme al Apartado 18 de la Cláusula 1 del Pliego de Cláusulas Administrativas Particulares (PCAP) a la nueva fecha de inicio prevista, 1 de julio de 2022, en importe de 827.244,75 euros (10 por 100 IVA incluido), conforme al siguiente desglose:

EJERCICIO	BASE IMPONIBLE	IVA (10%)	TOTAL
2022	150.408,14	15.040,81	165.448,95
2023	300.816,27	30.081,63	330.897,90
2024	300.816,27	30.081,63	330.897,90
TOTAL	752.040,68	75.204,07	827.244,75

En base al informe emitido por la Intervención General de la Comunidad de Madrid de 30 de octubre de 2019, se elaboró el correspondiente documento contable con la siguiente distribución por anualidades:

EJERCICIO	BASE IMPONIBLE	IVA (10%)	TOTAL
2022	125.340,12	12.534,01	137.874,13
2023	300.816,27	30.081,63	330.897,90
2024	300.816,27	30.081,63	330.897,90
2025	25.068,02	2.506,80	27.574,82
TOTAL	752.040,68	75.204,07	827.244,75

Desde el 1 de julio de 2022 el contrato viene ejecutándose con normalidad y pleno respeto y cumplimiento de las condiciones pactadas.

2. SUPUESTOS DE MODIFICACIÓN.

De acuerdo con lo dispuesto en el Artículo 203 de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de *Contratos del Sector Público* y en el Apartado 22 de la Cláusula I del PCAP, el contrato puede ser objeto de modificación *en el supuesto de que el número de menores que se encuentren en lista de espera supere el 20 por 100 del total de casos abiertos (...), pudiéndose en caso de que se diera dicha condición incrementar (...) media jornada de la atención psicológica (...), lo que supone la posibilidad de incrementar en un 50 por 100 el servicio de atención psicológica, siempre que se respete el porcentaje máximo al que puede afectar la modificación que, de acuerdo con el citado precepto, alcanza al 20 por 100 del precio primitivo del contrato, con exclusión del IVA.*

Entendiendo que el precio primitivo del contrato se sitúa en 902.448,81 euros (IVA excluido), el importe máximo al que puede afectar la modificación alcanza los 180.489,76 euros.

3. PROPUESTA DE MODIFICACIÓN.

Desde la Subdirección General de infancia y Adolescencia, unidad que asume la dirección del contrato y que realiza el seguimiento de su ejecución, se ha observado un notable incremento de la demanda de todas las actuaciones del Servicio que, en lo relativo a la atención directa, supera el límite del 20 por 100 definido en el PCAP como condición para el impulso de la modificación del contrato, ya que mientras que los Pliegos de Prescripciones Técnicas determinan que el Servicio debe tener capacidad para atender a 300 usuarios al trimestre en intervención directa, los datos de gestión a septiembre de 2023 indican una demanda entre enero y septiembre de 1.482 solicitantes, lo que supone una demanda trimestral de 494 potenciales usuarios del Servicio (un 64 por 100 más de lo previsto y dotado para el Servicio).

De acuerdo con lo expuesto, **se da el supuesto previsto en el PCAP para poder tramitar la modificación del contrato.**

Respecto del alcance de la modificación, de acuerdo con lo dispuesto en el PCAP los recursos de atención directa pueden incrementarse hasta en un 50 por 100, ya que el PCAP dispone la posibilidad de incrementar la atención directa en media jornada, lo cual supone en la práctica la posibilidad de incrementar los recursos vinculados a intervención directa en un 50 por 100.

En este sentido, el Servicio en su actuación de intervención directa comprende a 7 terapeutas profesionales, (1 coordinador y 6 titulados superiores), por lo que **se puede incrementar su número hasta en 3 nuevos profesionales a jornada completa y un profesional a media jornada.**

En relación a los costes de la modificación y los límites económicos que a la misma impone el PCAP, conforme a lo dispuesto en el Apartado 22 de la Cláusula I, para determinar su cálculo se deberían tener en cuenta los costes salariales de cada puesto de acuerdo con la categoría profesional que figure para cada uno de ellos en el Convenio Colectivo estatal de Acción e Intervención Social 2015-2017, cuyos importes fueron actualizados mediante Resolución de 15 de enero de 2019, de la Dirección General de Trabajo, *por la que se registra y publica el Acta del acuerdo relativo a las tablas salariales para los años 2018, 2019, 2020 y 2021 del Convenio colectivo estatal del sector de acción e intervención social*, utilizados para la determinación de los costes de personal en el proceso de licitación del contrato.

No obstante, al estar en vigor el Convenio Colectivo de Acción e Intervención Social 2022-2024, (publicado en BOE de 28 de octubre de 2022, mediante Resolución de 18 de octubre de 2022, de la Dirección General de Trabajo) que es el equivalente al referido anteriormente, pero actualizado para los años 2022, 2023 y 2024, se entiende que éste debe ser el convenio aplicable habida cuenta de que es obligación de la empresa contratista cumplir durante todo el periodo de ejecución de contrato las normas y condiciones fijadas en el convenio colectivo de aplicación (artículo 35.1 LCSP) esto supone que las condiciones de contratación están sujetas a lo dispuesto en la citada Resolución de 18 de octubre de 2022, según las tablas salariales para 2024 recogidas en el Anexo II.

Así, el incremento de 4 terapeutas (Titulados Superiores, tres a jornada completa y uno a media jornada) conforme a los costes del Convenio supondría un incremento en los costes de personal determinados en el PCAP de 119.364,14 euros anuales:

PROFESIONALES	GRUPO PROF.	SALARIO BASE BRUTO ANUAL	SEGURIDAD SOCIAL (33%)	SUBTOTAL	4% OTROS GASTOS	TOTAL ANUAL
4	1	86.295,65	28.477,56	114.773,21	4.590,93	119.364,14

Considerando que **la modificación se propone para el periodo comprendido entre el 1 de abril y el 31 de diciembre de 2024**, se debe ajustar a dicho periodo el importe del incremento en los costes de personal, quedando éstos determinados en 89.523,11 euros, conforme al siguiente desglose, considerando ya el porcentaje el 33 % de Seguridad Social:

PROFESIONALES	GRUPO PROFESIONAL	SALARIO BASE BRUTO ANUAL	SEGURIDAD SOCIAL (33%)	SUBTOTAL	4% OTROS GASTOS	COSTE PERSONAL 9 MESES
4	1	64.721,74	21.358,17	86.079,91	3.443,20	89.523,11

Por otro lado, señalar que en el PCAP original se aplicó para el puesto de coordinador del SAAT el complemento de coordinación previsto según el Convenio mencionado anteriormente. Debido a que dicho Convenio contempla distintos complementos de coordinación según el número de personas a las que se coordina y dado que el incremento propuesto en esta modificación es de 4 personas a las que se pretende dar una cierta autonomía; aunque sus actuaciones sean las mismas, ya que la idea es que sea un “equipo” dentro del recurso; se ha procedido a aplicar **el complemento previsto en convenio para la coordinación de 3 personas**. El importe final del mismo para el periodo de 9 meses, de 1 de abril a 31 de diciembre de 2024, **sería de 473,69 euros**, según los cálculos desglosados a continuación:

	TOTAL AÑO	TOTAL 9 MESES	4% OTROS GASTOS	COSTE COORDINACIÓN 9 MESES
Plus coordinación. Equipo de trabajo básico (3 personas).	607,29	455,47	18,22	473,69

Por tanto, teniendo en cuenta los importes anteriormente señalados, sumando los costes de salario del nuevo personal y su coordinación, el **importe total de la modificación por gasto total de personal sería de 89.996,79 euros**.

Este importe debe incrementarse con el cálculo de los gastos generales estimando a tanto alzado los costes indirectos asociados a la contratación de los cuatro nuevos profesionales. A este respecto, los gastos generales anuales que se determinan en el PCAP son 45.432,48 euros, por lo que prorrateando este importe entre el número de trabajadores previsto en el contrato inicial (8, que incluía los 7 terapeutas profesionales señalados anteriormente y un auxiliar administrativo), se puede establecer un gasto por trabajador de 5.679,06 euros anuales. De acuerdo a esta cantidad, estimamos un **importe de gastos generales de 17.037,18 euros** por la contratación de estos cuatro nuevos profesionales para el periodo de 9 meses señalado.

El importe total de la modificación será de 116.859,69 euros, correspondiéndose con el sumatorio de los costes de personal y gastos generales más su incremento del 3 por 100 de costes de gestión y aplicando al resultante otro incremento del 6 por 100 por beneficio empresarial, conforme al siguiente desglose:

TIPO DE COSTE	IMPORTE
TOTAL COSTES DE PERSONAL	89.996,79
TOTAL GASTOS GENERALES	17.037,18
TOTAL GASTOS	107.033,97
COSTE DE GESTIÓN (3%)	3.211,02
BENEFICIO EMPRESARIAL (6%)	6.614,70
IMPORTE MODIFICACIÓN	116.859,69

Por tanto, conforme a lo expuesto, se propone la modificación del contrato de servicios denominado *Servicio psicopedagógico de intervención especializada en adicciones a las nuevas tecnologías a adolescentes y a sus familias*, para el periodo comprendido entre el 1 de abril y el 31 de diciembre de 2024, por importe de **128.545,66 euros (IVA 10%)**, conforme al siguiente desglose:

EJERCICIO	DESDE	HASTA	MESES	IMPORTE MENSUAL	BASE IMPONIBLE	IVA (10%)	IMPORTE TOTAL IVA INCLUIDO
2024	01/04/2024	31/12/2024	9	12.984,41	116.859,69	11.685,97	128.545,66

El contratista ha manifestado su conformidad a la tramitación de la modificación mediante escrito firmado con fecha de 24 de noviembre de 2023.

El gasto se imputará con cargo a la **clasificación funcional 232F, clasificación económica 25401, Fondo 2022/00092, Proyecto 2022/001209**, de los Presupuestos Generales de la Comunidad de Madrid, para financiar las obligaciones derivadas del contrato.

En base al informe emitido por la Intervención General de la Comunidad de Madrid de 30 de octubre de 2019, en la que se establecen los criterios de actuación de los expedientes de gasto que incluyan en su ejecución material el mes de diciembre de un ejercicio y que dispongan de un procedimiento de verificación de servicios, se tramitará como plurianual, imputando el importe correspondiente al mes de diciembre con cargo a los créditos del ejercicio siguiente.

Por lo anteriormente expuesto se procede a tramitar el gasto con el siguiente desglose:

EJERCICIO	DESDE	HASTA	MESES	IMPORTE MENSUAL	BASE IMPONIBLE	IVA (10%)	IMPORTE TOTAL IVA INCLUIDO
2024	01/04/2024	30/11/2024	8	12.984,41	103.875,28	10.387,53	114.262,81
2025	01/12/2024	31/12/2024	1		12.984,41	1.298,44	14.282,85
		TOTALES	9		116.859,69	11.685,97	128.545,66

En Madrid, a fecha de firma.

LA DIRECTORA GENERAL DE INFANCIA,
FAMILIA Y FOMENTO DE LA NATALIDAD

Firmado digitalmente por: VALMAÑA OCHAITA SILVIA
Fecha: 2023.11.27 15:38

Fdo.: Silvia Valmaña Ochaíta.