



Dirección General de Comercio
y Consumo
CONSEJERÍA DE ECONOMÍA,
HACIENDA Y EMPLEO



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

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.

MEMORIA ECONOMICA PARA LA TRAMITACIÓN DE UN ENCARGO A LA EMPRESA TECNOLOGÍAS Y SERVICIOS AGRARIOS, S.A. (TRAGSATEC) CON OBJETO DE DAR APOYO EN LA GESTIÓN DE LÍNEAS DE AYUDAS A LAS EMPRESAS DEL SECTOR COMERCIO QUE TENGAN LA CONSIDERACIÓN DE PYME Y A LAS ASOCIACIONES DE COMERCIANTES DE LA COMUNIDAD DE MADRID PARA APOYAR E IMPULSAR LA COMPETITIVIDAD Y MODERNIZACIÓN A TRAVÉS DE LA TRANSFORMACIÓN DIGITAL Y SOSTENIBLE EN EL COMERCIO, EN EL MARCO DEL COMPONENTE 13, INVERSIÓN 4 “APOYO AL COMERCIO” DEL PLAN DE MODERNIZACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DEL TEJIDO INDUSTRIAL Y DE LA PYME, EN EL MARCO DEL PLAN DE RECUPERACIÓN, TRANSFORMACIÓN Y RESILIENCIA FINANCIADO POR LA UNIÓN EUROPEA-NEXT GENERATIONEU, A GESTIONAR POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE COMERCIO Y CONSUMO DE LA CONSEJERÍA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y EMPLEO.

1.- OBJETO

La presente memoria tiene por objeto valorar económicamente las actividades a realizar por la empresa Tecnologías y Servicios Agrarios, S.A., S.M.E., M.P. (TRAGSATEC), y las condiciones de ejecución del encargo a realizar por la Consejería de Economía, Hacienda y Empleo, en concreto por la Dirección General de Comercio y Consumo, con el objeto de dar apoyo en la gestión de ayudas a las empresas del sector comercio que tengan la consideración de Pyme y a las asociaciones de comerciantes de la Comunidad de Madrid para apoyar e impulsar la competitividad y modernización a través de la transformación digital y sostenible en el comercio, en el marco del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia financiado por la Unión Europea-Next GenerationEU.

Esta actuación técnica será realizada por TRAGSATEC, S.A. dentro del marco establecido en la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014., y en lo dispuesto en el Real Decreto 69/2019, de 15 de febrero, por el que se desarrolla el régimen jurídico de la Empresa de Transformación Agraria, S.A., S.M.E., M.P. (TRAGSA) y de su filial Tecnologías y Servicios Agrarios, S.A., S.M.E., M.P. (TRAGSATEC).

De conformidad con el artículo 7, apartado 8º, letra c) de la Ley 37/1992, de 28 de diciembre, Reguladora del Impuesto sobre el Valor Añadido (IVA), no están sujetas a dicho impuesto los servicios prestados en virtud de encargos ejecutados por las entidades del sector público que ostenten, de conformidad con el artículo 32 de la ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, la condición de medio propio personificado del poder adjudicador que

haya ordenado el encargo en los términos de dicho artículo 32. En consecuencia, el presente encargo no está sujeto al IVA, circunstancia ya tomada en cuenta en el cálculo de las tarifas de TRAGSATEC.

2.- VALORACIÓN ECONÓMICA

La presente valoración económica se efectúa en relación con las actividades a realizar por la empresa TRAGSATEC, S.A., los perfiles del personal necesarios para el desempeño de las actividades encargadas, el plazo de ejecución y los recursos humanos necesarios para alcanzar el objetivo propuesto, teniendo en cuenta los medios disponibles y la experiencia de la Dirección General de Comercio y Consumo en relación al desarrollo y gestión de este tipo de procedimientos.

Para la determinación del importe del encargo, hay que tener en cuenta las tarifas aplicables a estas actuaciones que se encuentran establecidas en la Resolución de 6 de abril de 2022, de la Subsecretaría de Hacienda y Función Pública, por la que se publica el Acuerdo de la Comisión, por el que se actualizan las tarifas de 2019 aplicables a las actuaciones a realizar por TRAGSA y TRAGSATEC para aquellas entidades respecto de las cuales tenga la consideración de medio propio personificado y servicio técnico (B.O.E nº 86 , de 11 de abril de 2022).

Las tarifas aplicables a estas actuaciones incluyen los porcentajes de costes indirectos y gastos generales y los nuevos coeficientes de recuperación de impuestos aplicables a las encomiendas no sujetas al Grupo TRAGSA.

Para determinar el precio del encargo, hay que tener en cuenta, en función de las tarifas aprobadas y actualizadas, la hora de trabajo de cada operario destinado al cumplimiento del encargo.

Para el cumplimiento del objeto del encargo la dotación de personal de TRAGSATEC, será la siguiente:

- **1 JEFE DE PROYECTO**
- **2 JEFES DE EQUIPO**
- **6 TITULADOS MEDIO O GRADO DE 1 A 3 AÑOS DE EXPERIENCIA**
- **3 TRAMITADORES-GRABADORES, con perfil de auxiliar administrativo**

Descripción	Categoría
Coordinador	Jefe de Proyecto
Jefe de Equipo	Titulado Superior o Master con experiencia de 3 a 5 años
Técnico de Apoyo	Titulado medio o grado de 1 a 3 años de experiencia

Tramitadores-grabadores	Técnico de grado superior FP II
-------------------------	---------------------------------

Conforme con los anteriores parámetros, y las tarifas señaladas (que se recogen en los siguientes cuadros), **el importe máximo del encargo sería de 563.836,65 euros**

PRECIOS SIMPLES			
CÓDIGO	DESCRIPCION	PRECIO	UNIDADES
O03025	Jefe de Proyecto	43,61	H
O03003	Titulado superior o máster de 3 a 5 años de experiencia	27,67	H
O03009	Titulado medio o grado de 1 a 3 años de experiencia	21,37	H
O03012	Técnico de grado superior (FP II)	16,47	H
O03046	Dieta manutención dentro del territorio nacional	38,12	jorn
M06002	Vehículo ligero 71-100 CV, sin mano de obra	25,50	jorn
PU001	Telefono móvil	1,50	jorn

El desglose de los precios por partidas en relación con la Resolución de 6 de abril de 2022, es el siguiente:

PRECIOS COMPUESTOS					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PRECIO	UD	Nº UDS	PRECIO €
PC.001 Hora de Coordinación					
O03025	Jefe de Proyecto	43,61	H	1	43,61
Total PC.001					43,61
PC.002 Hora de labores de jefe/a de equipo					
O03003	Titulado superior o master de 3 a 5 años de experiencia	27,67	H	1	27,67
Total PC.002					27,67
PC.003 Hora de labores de tramitación de expedientes					
O03009	Titulado medio o grado de 1 a 3 años de experiencia	21,37	H	1	21,37
Total PC.003					21,37
PC.004 Hora de apoyo administrativo a la tramitación					
O03012	Técnico de grado superior (FP II)				16,47
Total PC.004					16,47
PC.005 Actuación de comprobación material (medios auxiliares)					
M06002	Vehículo ligero 71-100 CV, sin mano de obra	25,5	jorn	1	25,5
O03046	Dieta manutención dentro del territorio nacional	38,12	jorn	1	38,12

PU001	Telefono móvil	1,5	jorn	1	1,5
Total PC 005					65,12

A.001 COORDINACION Y SEGUIMIENTO

Precio Compuesto	Código	Precio (€)	Nº unidades	Importe (€)
Hora de Coordinación	PC.001	43,61	2160	94.197,60
Total A.001				94.197,60

A.002 JEFATURA DE EQUIPO

Precio Compuesto	Código	Precio (€)	Nº unidades	Importe (€)
Hora de labores de jefe/a de equipo	PC.002	27,67	4320	119.534,40
Total A.002				119.534,40

A.003 TRAMITACIÓN DE EXPEDIENTES

Precio Compuesto	Código	Precio (€)	Nº unidades	Importe (€)
Hora de labores de a tramitación de expedientes	PC.003	21,37	9720	207.716,40
Total A.003				207.716,40

A.004 APOYO ADMINISTRATIVO A LA TRAMITACION

Precio Compuesto	Código	Precio (€)	Nº unidades	Importe (€)
Hora de apoyo administrativo a la tramitación	PC.004	16,47	4860	80.044,2
Total A.004				80.044,2

A.005 MEDIOS AUXILIARES

Precio Compuesto	Código	Precio (€)	Nº unidades	Importe (€)
Actuación de comprobación material (medios auxiliares)	PC.005	65,12	60	3.907,2
Total A.005				3.907,2

Resumen de costes:

A) COSTES DIRECTOS TOTALES: 505.399,80 euros

(B) % COSTES INDIRECTOS (s/A) 5%: 25.269,99 euros

(C) % GASTOS GENERALES (s/A+B) 6,25%: 33.166,86 euros

(D) TOTAL PRESUPUESTO EJECUCIÓN (A+B+C): 563.836,65 euros

El importe del presupuesto de ejecución del encargo asciende a **563.836,65 €**, los cuales se efectuarán con cargo al Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, financiado por la Unión Europea, Next Generation UE, Subconcepto 22706 del Programa 431 A “Comercio “ de la Dirección General de Comercio y Consumo del Presupuesto de gastos de la Consejería de Economía, Empleo y Hacienda de la Comunidad de Madrid para 2023.

En base al plazo de ejecución del presupuesto, se distribuye el importe total del presupuesto de ejecución de la siguiente manera:

-Año 2023: 336.150,31 euros

-Año 2024: 227.686,34 euros

En relación con la anualidad del ejercicio 2023, al ser un trabajo completo durante el mes de diciembre, la factura correspondiente a este mes se tramitará en el ejercicio 2024, motivo por el que el importe del año 2024, incorpora el importe correspondiente.

ACTIVIDAD		Total encargo			2023				Total 2023
		nº Uds.	€/ud	Total €	abr-may	jun-jul	ago-sep	oct-nov	
PC.001	Hora de Coordinación	1080	43,6	47.098,8	11.774,7	11.774,7	11.774,7	11.774,7	47.098,8
PC.002	Hora de labores de jefe/a de equipo	2160	27,7	59.767,2	14.941,8	14.941,8	14.941,8	14.941,8	59.767,2
PC.003	Hora de labores de tramitación de expedientes	6480	21,4	138.477,6	34.619,4	34.619,4	34.619,4	34.619,4	138.477,6
PC.004	Hora de apoyo administrativo a la tramitación	3240	16,5	53.362,8	13.340,7	13.340,7	13.340,7	13.340,7	53.362,8
PC.005	Actuación de comprobación material (medios auxiliares)	40	65,1	2604,8	651,2	651,2	651,2	651,2	2604,8
	%Costes indirectos 5%			15.065,56	3.766,39	3.766,39	3.766,39	3.766,39	15.065,56
	%Costes Generales 6,25%			19.773,55	4.943,39	4.943,39	4.943,39	4.943,39	19.773,55
				336.150,31	84.037,58	84.037,58	84.037,58	84.037,58	336.150,31

ACTIVIDAD		Total encargo			2024				Total 2024
		nº Uds.	€/ud	Total €	dic-ene	feb-mar	abr-may	jun-jul	
PC.001	Hora de Coordinación	1080	43,6	47.098,8	11.774,7	11.774,7	11.774,7	11.774,7	47.098,8
PC.002	Hora de labores de jefe/a de equipo	2160	27,7	59.767,2	14.941,8	14.941,8	14.941,8	14.941,8	59.767,2
PC.003	Hora de labores de tramitación de expedientes	3240	21,4	69.238,8	34.619,4	34.619,4			69.
PC.004	Hora de apoyo administrativo a la tramitación	1620	16,5	26.681,4	13.340,7	13.340,7			26.
PC.005	Actuación de comprobación material (medios auxiliares)	20	65,1	1302,4	651,2	651,2			1
	%Costes indirectos 5%			10.204,43	3.766,39	3.766,39	1.335,82	1.335,82	10.2
	%Costes Generales 6,25%			13.393,31	4.943,39	4.943,39	1.753,27	1.753,27	13.39
				227.686,34	84.037,58	84.037,58	29.805,59	29.805,59	227.686,3

Podrá incrementarse el personal previsto siempre que ello no suponga incremento del presupuesto, ni incremento en el número totales establecidas.

Se computan desde el 1 de abril de 2023 (fecha prevista de inicio de los trabajos) a 31 de julio de 2024, a un máximo bimensual de 84.037,58 euros ; no obstante este importe, en algunas mensualidades, podrá ser mayor o menor mediante certificación de conformidad con las unidades realmente ejecutadas, como consecuencia del disfrute de vacaciones, permisos o bajas que se puedan producir.

La presente actuación forma parte del Fondo Tecnológico del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, en el marco del Componente 13, Inversión 4 “Apoyo al Comercio”, I4.1.2 del Plan de Modernización y digitalización del tejido industrial y de la PYME.

La actuación queda sometida a lo establecido en el Reglamento (UE) 2021/241 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 12 de febrero de 2021, por el que se establece el Mecanismo de Recuperación y Resiliencia, en la Orden HFP/1030/2021, de 29 de septiembre, por la que se configura el sistema de gestión del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia y en la Orden HFP/1031/2021, de 29 de septiembre, por la que se establece el procedimiento y formato de la información a proporcionar por las Entidades del Sector Público cumplimiento de hitos y objetivos y de ejecución presupuestaria y contable de las medidas de los componentes del Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia.

Asimismo, resulta de aplicación el Plan de Medidas Antifraude aprobado por el Consejo de Gobierno de 29 de diciembre de 2021, y sometido a los controles de la Comisión Europea, la oficina de lucha antifraude, el Tribunal de Cuentas

Europeo y la fiscalía europea y al derecho de estos organismos al acceso a la información sobre el encargo.

Igualmente, el encargo ha de cumplir las obligaciones en materia de etiquetado verde y digital, y los mecanismos establecidos para su control, así como al cumplimiento de las obligaciones asumidas por la aplicación del principio de no causar daño significativo y las consecuencias en caso de incumplimiento.

3.- PLAZO DE EJECUCIÓN.

El plazo de ejecución para la realización de los trabajos encomendados será desde el día 1 de abril de 2023 o al día siguiente a la notificación de la autorización del encargo (reduciéndose proporcionalmente el coste en función del día de inicio efectivo) y hasta el 31 de julio de 2024.

4.- MODIFICACIÓN DEL ENCARGO.

El presente encargo podrá modificarse de manera ejecutiva por la Dirección General de Comercio y Consumo, en cualquier momento de su vigencia, cuando resulte necesario para la mejor realización de su objeto en los términos legales previstos.

5. FORMA DE PAGO .

El pago del precio se abonará en pagos bimensuales, al vencimiento de cada dos meses naturales, mediante certificación de conformidad con las unidades ejecutadas, con expresión de las realizadas desde su comienzo y su correspondiente valoración según los importes unitarios desglosados en el presupuesto del encargo.

El pago correspondiente a la última mensualidad se abonará una vez finalizado el encargo y realizada la correspondiente comprobación de la liquidación del encargo.

6. LIQUIDACIÓN DEL ENCARGO

Se efectuará previa comprobación por el órgano gestor de los trabajos efectivamente realizados por TRAGSATEC.

En caso de considerarse por parte de la Dirección General de Comercio y Consumo la finalización de los trabajos antes de la fecha final del encargo, se comunicará esta circunstancia a TRAGSA, con un mes de antelación, resolviéndose el presente encargo.

Para la liquidación de los costes del encargo, se certificarán las horas realizadas por las personas asignadas en cada categoría profesional, valorándose mediante la aplicación de los precios unitarios fijados en el encargo.



Dirección General de Comercio
y Consumo
CONSEJERÍA DE ECONOMÍA,
HACIENDA Y EMPLEO



Plan de Recuperación,
Transformación
y Resiliencia



Financiado por
la Unión Europea
NextGenerationEU

Finalizada la actuación se realizará el reconocimiento y comprobación de los trabajos realizados, procediéndose a su certificación y valoración en los términos señalados anteriormente.

Madrid, a fecha de firma electrónica

LA DIRECTORA GENERAL DE COMERCIO Y CONSUMO

Firmado digitalmente por NIETO NOVO MARTA
Fecha: 2023.03.06 17:38