



*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 DEL CONTRATO DE SERVICIOS A/SER-043419/2023 DENOMINADO "PROGRAMA DE EDUCACIÓN Y SENSIBILIZACIÓN AMBIENTAL DIRIGIDO A LOS CENTROS EDUCATIVOS DE LA COMUNIDAD DE MADRID"**

### **1. Antecedentes**

Corresponde a la Dirección General de Biodiversidad y Gestión Forestal *"La promoción de los bosques, la investigación, desarrollo, difusión, sensibilización y divulgación en materias propias de la dirección general, así como la planificación y coordinación de la Red de Centros de Educación Ambiental de esta consejería"* conforme a lo dispuesto en el Decreto 235/2023, de 6 de septiembre, del Consejo de Gobierno, por el que se establece la estructura orgánica de la Consejería de Medio Ambiente, Agricultura e Interior (BOCM 213, de fecha 7 de septiembre de 2023).

Considerando la educación ambiental como un proceso permanente, con el que se pretende que los ciudadanos comprendan su medio y adquieran los conocimientos y valores necesarios para participar en la evolución de la sociedad en su conjunto hacia formas de vida sostenibles, la Dirección General de Biodiversidad y Gestión Forestal (Consejería de Medio Ambiente, Agricultura e Interior) promueve el desarrollo de un programa de educación y sensibilización ambiental dirigido a los profesores y estudiantes de la Comunidad de Madrid de Educación Infantil, Educación Primaria, Educación Secundaria Obligatoria, Bachillerato, Formación Profesional y Necesidades Educativas Especiales, para el desarrollo de actividades de educación ambiental en los Centros Educativos, acordes a los objetivos de la normativa educativa vigente.

### **2. Descripción de los trabajos**

El objeto del presente contrato es la realización de un programa de educación y sensibilización ambiental dirigido a los centros educativos de la Comunidad de Madrid.

Considerando los diferentes participantes, se diseñarán y realizarán programas específicos para cada uno de los ciclos formativos y temáticas que se citan a continuación:

- Programa de Educación Infantil (curso tercero). El agua
- Programa de Educación Primaria (cursos primero y segundo). El agua
- Programa de Educación Primaria (cursos tercero y cuarto). Los residuos
- Programa de Educación Primaria (cursos quinto y sexto). Biodiversidad en espacios urbanos
- Programa de Educación Secundaria Obligatoria (primero y segundo). Consumo responsable
- Programa de Educación Secundaria Obligatoria (tercero y cuarto). Gestión forestal sostenible
- Programa de Formación Profesional Básica. Cambio climático
- Programa de Bachillerato (primero). Economía circular
- Programa de Educación Especial. Biodiversidad

### **3. Plazo de ejecución**

El plazo de ejecución será de nueve meses, del 1 de septiembre de 2024 al 31 de mayo de 2025 (dentro del curso escolar 2024-2025). El contrato no podrá ser prorrogado.

### **4. Presupuesto**

El presupuesto máximo para este contrato será de *Ciento diecinueve mil setecientos treinta y nueve euros con sesenta y dos céntimos* (119.739,62 €).

Base imponible presupuesto	IVA presupuesto	Presupuesto licitación
98.958,36 €	20.781,26 €	119.739,62 €

El valor estimado del contrato, tal como establece en la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, será de *noventa y ocho mil novecientos cincuenta y ocho euros con treinta y seis céntimos* 98.958,36 €.

Se financiará con cargo al Programa 456A, Posición presupuestaria 22709, Centro de Coste: 66PROGED de los Presupuestos Generales de la Comunidad de Madrid en los años 2024 y 2025, conforme al siguiente desglose de anualidades.

	2024	2025
Presupuesto de licitación	45.818,27	73.921,35

A continuación se expone el presupuesto detallado por partidas.

PRESUPUESTO DEL PROGRAMA DE EDUCACIÓN Y SENSIBILIZACIÓN AMBIENTAL DIRIGIDO A LOS CENTROS EDUCATIVOS DE LA COMUNIDAD DE MADRID			2024	2025
1.	Diseño del programa de actividades de educación ambiental para cada uno de los ciclos formativos. Coordinación del programa de educación ambiental			
	1 Coordinador de proyecto x 3 meses x 2.714,77 €/mes	8.144,31	8.144,31	
	1 Coordinador de proyecto x 1 mes x 2.714,77 €/mes	2.714,77		2.714,77
	1 Coordinador de proyecto x 5 meses x 2.811,68 €/mes	14.058,40		14.058,40
2.	Realización de 800 actividades con alumnos en aula, mínimo 50 minutos de duración y 2 educadores por aula			
	800 actividades x 62 €/actividad	49.600,00	16.740,00	32.860,00
3.	Información del programa y gestión de reservas			
	1 Oficial administrativo x 2 meses x 1.749,51 €/mes x 0,50	1.749,51	1.749,51	
	1 Oficial administrativo x 1 mes x 1.749,51 €/mes x 0,50	874,76		874,76
	1 Oficial administrativo x 5 meses x 1.811,97 €/mes x 0,50	4.529,93		4.529,93
4.	Edición de material informativo en formato electrónico para la promoción de la convocatoria del programa educativo (10 flyers electrónicos)	1.000,00	1.000,00	0,00
5.	Edición de materiales didácticos de apoyo a las actividades (material de apoyo para el uso del alumnado y el profesorado)			
	Diseño del cuaderno del profesor (pdf dinámicos)	900,00	900,00	0,00
	Diseño del cuaderno del alumno (pdf dinámicos)	1.100,00	1.100,00	0,00
6.	Material didáctico para el desarrollo de las sesiones de trabajo			
	7.000 participantes x 0,40 €/participante	2.800,00	2.800,00	0,00
7.	Material fungible para el desarrollo de las sesiones de trabajo			
	3.360 participantes x 0,50 €/participante	1.680,00	1.680,00	0,00
	Presupuesto de ejecución material	89.151,68	34.113,82	55.037,86
	5% de gastos generales	4.457,58	1.705,69	2.751,89
	6% de beneficio industrial	5.349,10	2.046,83	3.302,27
	Total de ejecución material	98.958,36	37.866,34	61.092,02
	IVA 21%	20.781,26	7.951,93	12.829,33
	Presupuesto de licitación	119.739,62	45.818,27	73.921,35

En la preparación del presupuesto se ha considerado la experiencia adquirida en el pasado desarrollo de cinco programas, similares al propuesto.

## 5. Justificación de la determinación del precio del contrato

En la determinación del presupuesto, se han considerado los trabajos contemplados en el objeto del trabajo (diseño y desarrollo del programa educativo dirigido a diferentes niveles educativos), el ámbito temporal estimado como necesario para la prestación del servicio (9 meses, desde el 1 de septiembre de 2024 al 31 de mayo de 2025) y los recursos tantos de personal como de materiales que se estiman mínimos para tal fin (Coordinador de proyecto, Educadores ambientales y Oficial administrativo).

El presupuesto del programa se ha determinado combinando partidas en las que se aplican precios de mano de obra (Diseño, coordinación, información del programa, gestión de reservas y dinamización de las actividades) con precios para la edición de materiales didácticos de apoyo (cuadernos de alumno en formato papel dirigidos a los cursos de tercero, cuarto, quinto y sexto de Educación Primaria; cuadernos de alumno en formato digital dirigidos a los cursos de Educación Secundaria Obligatoria, Bachillerato y Formación Profesional), edición de material informativo de la convocatoria y material fungible (Educación Infantil, cursos primero y segundo de Educación Primaria y Necesidades Educativas Especiales) para el desarrollo de las actividades.

Los importes de las partidas 1, 2 y 3 se han determinado y/o justificado teniendo en cuenta los honorarios profesionales base recogidos en las tablas salariales del Convenio Colectivo del Sector de Empresas de Servicios de Educación Ambiental de la Comunidad de Madrid, suscrito por la comisión negociadora (Código 28100035012012), publicado en el BOCM Núm. 258, de fecha 29 de octubre de 2022.

Conforme a la aplicación del citado convenio aplicable no existen diferencias retributivas por género, para el personal que la empresa adjudicataria adscriba a la ejecución del contrato.

A continuación se expone cómo se han determinado los costes laborales brutos mensuales con paga extra prorrateada para las categorías profesionales de Coordinador de proyecto, Educador ambiental y Oficial administrativo.

<b>Salario base mensual sin paga extra</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Coordinador de proyecto	1.519,32	1.572,50
Educador ambiental	1.308,68	1.354,49
Oficial administrativo	1.125,98	1.165,39

<b>Salario base mensual sin paga extra con complementos funcionales</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Coordinador de proyecto (incremento del 15%)	1.747,22	1.808,37
Educador ambiental (incremento del 9%)	1.426,46	1.476,40
Oficial administrativo	1.125,98	1.165,39

<b>Salario base anual con paga extra</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Coordinador de proyecto	24.461,08	25.317,18
Educador ambiental	19.970,44	20.669,60
Oficial administrativo	15.763,72	16.315,46

<b>Coste laboral bruto anual con paga extra (incremento 33,18% y 33,27% cuota patronal Seg. Social)</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Coordinador de proyecto	32.577,27	33.740,21
Educador ambiental	26.596,63	27.546,38
Oficial administrativo	20.994,12	21.743,61

<b>Coste laboral bruto mensual con paga extra prorrateada</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Coordinador de proyecto	2.714,77	2.811,68
Educador ambiental	2.216,39	2.295,53
Oficial administrativo	1.749,51	1.811,97

	<b>Empresa 2024</b>	<b>Empresa 2025</b>
Contingencias comunes	23,60%	23,60%
Desempleo	6,70%	6,70%
FOGASA	0,20%	0,20%
Formación profesional	0,60%	0,60%
IT IMS	1,50%	1,50%
Mecanismo de equidad intergeneracional	0,58%	0,67%
Total cotización empresa	33,18%	33,27%

Estos precios se emplean en la determinación de los importes de las partidas 1 y 3 y justificación de la cuantía de la partida 2, conforme al equipo técnico estimado expuesto a continuación para realizar los trabajos de diseño y desarrollo del programa, conforme a las responsabilidades y tareas que se describen.

- Capítulo 1. Diseño y coordinación del desarrollo del programa de educación y sensibilización ambiental

1 Coordinador de proyecto, responsable del diseño del programa, la gestión del equipo de educadores ambientales (diseño del calendario de trabajo, especificación de los turnos, organización de los equipos); revisión y preparación de actividades; dinamización de actividades en caso de ser preciso; contacto con el Responsable del contrato; evaluación y seguimiento continuo del programa.

Se considera un periodo de 9 meses con una dedicación estimada de un mes y medio al diseño del programa y de siete meses y medio de dedicación a tareas de coordinación, seguimiento y evaluación del programa.

<b>1.</b>	<b>Diseño del programa de actividades de educación ambiental para cada uno de los ciclos formativos. Coordinación del programa de educación ambiental</b>	<b>2024-2025</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	1 Coordinador de proyecto x 3 meses x 2.714,77 €/mes	8.144,31	8.144,31	
	1 Coordinador de proyecto x 1 mes x 2.714,77 €/mes	2.714,77		2.714,77
	1 Coordinador de proyecto x 5 meses x 2.811,68 €/mes	14.058,40		14.058,40
		<b>24.917,48</b>		

- Capítulo 2. Realización de 800 actividades, de 50 minutos de duración y una ratio máxima 1 educador/20 alumnos. Importe unitario actividad: 62 €

Este importe, 62 €/actividad, se determina tomando como referencia los precios considerados en dos contratos de servicios de educación ambiental dirigidos a centros educativos promovidos por otras entidades y el precio recogido en el contrato de servicios A/SER-038914/2020 (4-F/21) denominado “*Programa de educación y sensibilización ambiental dirigido a los centros educativos de la Comunidad de Madrid*”.

En el año 2024, se prevé la realización de 270 actividades y en el año 2025 se prevé la realización de 530 actividades. Considerando este reparto de actividades por año y el precio de 62 € por actividad se determinan los siguientes importes por año.

2.	Realización de actividades	2024-2025	2024	2025
	Realización de 270 actividades con alumnos en aula, mínimo 50 minutos de duración y 2 educadores por aula	16.740,00	16.740,00	
	Realización de 530 actividades con alumnos en aula, mínimo 50 minutos de duración y 2 educadores por aula	32.860,00		32.860,00
		<b>49.600,00</b>		

A continuación se exponen las justificaciones de la programación de actividades por año y de los importes de la partida “Realización de actividades” por año. Estas justificaciones se basan en las siguientes consideraciones:

- Tablas salariales en vigor del Convenio Colectivo del Sector de Servicios de Educación Ambiental de la Comunidad de Madrid
- Dedicación de un equipo de 6 educadores ambientales (3 parejas con el fin de atender la ratio prevista) para la realización de las actividades y su posterior evaluación
- Disponibilidad de un periodo temporal de 7,25 meses, con una dedicación de jornada parcial del 50% (0,25 mes para tareas de formación previa del equipo que deberá realizar las actividades y 7 meses para tareas de realización de actividades en los centros educativos participantes y evaluación)
- Disponibilidad de 95 días lectivos para la realización de las actividades, con una media de entre 8 y 9 actividades al día (media de 3 actividades al día por pareja).

Se estima una disponibilidad de 30 días lectivos en el año 2024, repartidos en 2,25 meses, y 65 días lectivos en el año 2025 repartidos en 4,75 meses

En base a las consideraciones expuestas, los costes por anualidad 2024 y 2025 de un equipo de 6 educadores ambientales, en un periodo temporal de 7,25 meses, con una dedicación de jornada parcial del 50%, son los siguientes.

<b>Coste equipo de seis Educadores ambientales 7,25 meses a jornada parcial del 50%</b>	
<b>Formación previa del equipo al inicio del programa año 2024</b>	
Equipo de 6 Educadores ambientales (2.216,39 €/mes, media jornada, 0,25 meses)	1.662,29 €
<b>Realización de actividades año 2024</b>	
Equipo de 6 Educadores ambientales (2.216,39 €/mes, media jornada, 2,25 meses)	14.960,60 €
<b>Realización de actividades año 2025</b>	
Equipo de 6 Educadores ambientales (2.295,53 €/mes, media jornada, 4,75 meses)	32.711,33 €

Estimando que en el periodo temporal expuesto (7,25 meses) el equipo de 6 Educadores ambientales con dedicación de media jornada, cuyo coste laboral bruto total ascienda a 49.334,22 € (años 2024 y 2025), realizase 800 actividades, el importe prorrateado por actividad sería 61,67 €.

Este importe, 61,67 € por aproximación a la unidad de Euro sería 62 €, por lo que se entiende justificada la viabilidad del precio inicialmente considerado.

Considerando un precio por actividad de 62 € y una ejecución de actividades por año de 270 actividades (año 2024) y 530 actividades (año 2025) los importes por anualidad 16.740 € y 32.860 € son suficientes para la contratación de los recursos requeridos.

- Capítulo 3. Información del programa y gestión de reservas

1 Oficial administrativo, responsable de la atención telefónica y telemática de las demandas de información sobre el desarrollo del programa; contacto con centros escolares para difusión del programa y gestión de reservas.

Se considera un periodo de 8 meses con una dedicación de jornada parcial del 50%.

3.	Información del programa y gestión de reservas	2024-2025	2024	2025
	1 Oficial administrativo x 2 meses x 1.749,51 €/mes x 0,50	1.749,51	1.749,51	
	1 Oficial administrativo x 1 mes x 1.749,51 €/mes x 0,50	874,76		874,76
	1 Oficial administrativo x 5 meses x 1.811,97 €/mes x 0,50	4.529,93		4.529,93
		<b>7.154,19</b>		

A continuación se exponen los materiales divulgativos, informativos y fungibles estimados para el desarrollo del contrato.

- Capítulo 4. Edición de material informativo

Edición de 10 flyers electrónicos (1 general y 9 correspondientes a cada uno de los programas a desarrollar e implementar) para dar a conocer la convocatoria de una nueva edición del programa educativo.

- Capítulo 5. Edición de materiales didácticos en formato electrónico

Edición de materiales didácticos de apoyo a las actividades.

Se prevé la edición en formato pdf de nueve cuadernos de profesor (uno de Infantil, tres de Educación Primaria, dos de Educación Secundaria Obligatoria, uno de Bachillerato, uno de Formación Profesional y uno de Necesidades Educativas Especiales).

Se prevé la edición en formato pdf de cuatro cuadernos de alumnos (dos de Educación Secundaria Obligatoria, uno de Bachillerato y uno de Formación Profesional).

- Capítulo 6. Edición de materiales didácticos en soporte papel

7.000 cuadernos de alumno en formato papel (actividades de 3º, 4º, 5º y 6º de Educación Primaria)

La participación en el programa dirigido a los cursos tercero y cuarto de Educación Primaria se estima en 3.000 escolares.

La participación en el programa dirigido a los cursos quinto y sexto de Educación Primaria se estima en 4.000 escolares.

- Capítulo 7. Material fungible para el desarrollo de actividades de Educación Infantil, 1º y 2º cursos de Educación Primaria y Necesidades Educativas Especiales

La participación en el programa dirigido a los cursos tercero de Educación Infantil, cursos primero y segundo de Educación Primaria y NEE se estima en 3.360 escolares.

La determinación de las cuantías por unidad de estas partidas se ha realizado contando con la experiencia adquirida por los Técnicos del Área de Promoción y Educación Ambiental en el desarrollo de las ediciones previas de programas educativos similares.

Conforme a la propuesta realizada por la empresa adjudicataria, los gastos deberán ser justificados por el contratista que serán sólo certificados en el caso de que sean realizados, con la conformidad del Responsable del contrato.

El presupuesto de ejecución material, suma de las partidas citadas, se incrementa en un 5% en concepto de gastos generales y 6% en concepto de beneficio industrial.

Madrid, a la fecha de la firma

**EL JEFE DE ÁREA DE  
PROMOCIÓN Y EDUCACIÓN  
AMBIENTAL**

Firmado digitalmente por: ALONSO RODRIGUEZ ALBERTO JAVIER  
Fecha: 2024.04.22 14:26

**LA DIRECTORA GENERAL DE  
BIODIVERSIDAD Y GESTIÓN FORESTAL**

Firmado digitalmente por: AGUILO VIDAL IRENE  
Fecha: 2024.04.22 16:29

**EL SUBDIRECTOR GENERAL DE  
BIODIVERSIDAD**

Firmado digitalmente por: HERNÁNDEZ FERNÁNDEZ ISMAEL  
Fecha: 2024.04.22 14:28