



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

Dirección General de Enseñanzas Artísticas
CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, CIENCIA Y UNIVERSIDADES

EXPTE.: A/SER-033747/2024

MEMORIA ECONÓMICA DEL CONTRATO DEL SERVICIO DE DOS MONITORES PARA EL CORO DE NIÑOS Y JÓVENES DE LA COMUNIDAD DE MADRID. EJERCICIOS 2025 Y 2026, PRORROGABLE 2027.

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 - RETRIBUCIONES (COSTES DIRECTOS)

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

- Los importes de las tablas salariales aplicables a partir de la Resolución de 8 de marzo de 2024, de la Dirección General de Trabajo de la Consejería de Economía, Hacienda y Empleo sobre registro, depósito y publicación del II Convenio Colectivo del sector de Ocio Educativo y Animación Sociocultural de la Comunidad de Madrid, suscrito por la Comisión Negociadora (BOCM de 30 de marzo de 2024).
- Costes de Seguridad Social: Contingencias comunes, Prestación por desempleo, Contingencias profesionales (93), Formación Profesional, FOGASA e incremento anual del Mecanismo de Equidad Intergeneracional, que se estiman en un 33,57% para el ejercicio 2025, en un 33,65% para el ejercicio 2026 y 33,73% para el ejercicio 2027.

El presente contrato prevé la siguiente contratación:

Medios personales de atención directa: Se ha estimado la contratación de 2 “Monitores de ocio educativo y tiempo libre” (Grupo IV) a partir del salario/hora de trabajo efectivo señalado en el citado convenio colectivo.

II CONVENIO COLECTIVO DE OCIO EDUCATIVO Y ANIMACIÓN SOCIOCULTURAL DE LA COMUNIDAD DE MADRID PARA LOS AÑOS 2024/25/26/27 (BOCM 30/03/2024)		
SALARIO BASE	SALARIO ANUAL	SALARIO/HORA
Salario base categoría monitor ejercicio 2024/2025	17.404,58 €	9,99 €
Salario base categoría monitor ejercicio 2025/2026	18.100,76 €	10,39 €
Salario base categoría monitor ejercicio 2026/2027	18.643,78 €	10,70 €

La autenticidad de este documento se puede comprobar mediante el siguiente código seguro de verificación:

Asimismo, la contratación de los dos monitores se ha estimado a razón de:

- un monitor permanente durante el periodo completo de ejecución del contrato (excepto los meses de julio y agosto, en los que no hay servicio ni facturación): 56 horas de servicio al mes, que hacen un total de 560 horas al año.
- un monitor adjunto de refuerzo para cubrir ocasiones extraordinarias como conciertos (excepto los meses de julio y agosto, en los que no hay servicio ni facturación): 8 horas de servicio al mes, que hacen un total de 80 horas al año.

II. BENEFICIO EMPRESARIAL Y GASTOS CORRIENTES (COSTES INDIRECTOS)

A los conceptos anteriores se han sumado:

- 6% de gastos corrientes de la entidad adjudicataria, para cubrir los gastos generales de gestión, recursos, materiales y demás gastos corrientes asociados al funcionamiento de la entidad durante el periodo de ejecución del contrato.
- 6% de beneficio empresarial.

Lo que hace un total del 12% de costes indirectos.

Por tanto, la estimación del coste unitario de los monitores acompañantes (IVA incluido) es de **10.648,66 €** para el ejercicio 2025 y **11.048,39 €** para el ejercicio 2026:

TOTAL COSTE EJERCICIO 2025							
Nº	CATEG.	Nº HORAS	T. SALARIAL 2025 (01.01.25/30.09.25) 9,99 €	T. SALARIAL 2026 (01.10.25 /31.12.25) 10,39 €	RETRIBUC.	CUOT. SOC.	COSTE TOTAL
			Nº HORAS	Nº HORAS			
1	Monitor 1	560	392	168	5.662,18 €	1.900,79 €	
1	Monitor 2	80	56	24	808,88 €	271,54 €	
2							8.643,39 €
Costes indirectos (beneficio empres. y gastos corrientes) 12%							1.037,21 €
Subtotal							9.680,60 €
IVA 10%							968,06 €
TOTAL COSTE EJERCICIO 2025							10.648,66 €

TOTAL COSTE EJERCICIO 2026							
Nº	CATEG.	Nº HORAS	T. SALARIAL 2026 (01.01.26 /30.09.26) 10,39 €	T. SALARIAL 2027 (01.10.26 /31.12.26) 10,70 €	RETRIBUC.	CUOT. SOC.	COSTE TOTAL
			Nº HORAS	Nº HORAS			
1	Monitor 1	560	392	168	5.871,21 €	1.975,66 €	
1	Monitor 2	80	56	24	838,74 €	282,24 €	
2							8.967,85 €
Costes indirectos (beneficio empres. y gastos corrientes) 12%							1.076,14 €
Subtotal							10.043,99 €
IVA 10%							1.004,40 €
TOTAL COSTE EJERCICIO 2026							11.048,39 €

III. ESTIMACIÓN DEL PRECIO DE LICITACIÓN

De acuerdo con lo expuesto, el presupuesto de la presente licitación es de **21.697,05 €** (IVA incluido):

COSTE LICITACIÓN MONITORES			
Costes directos de licitación			17.611,24 €
Costes indirectos (beneficio empres. y gastos corrientes)	12,00%		2.113,35 €
COSTE TOTAL (Sin iva)			19.724,59 €
LICITACIÓN			
Base imponible			19.724,59 €
IVA		10%	1.972,46 €
PRECIO DE LICITACIÓN			21.697,05 €

IV. VALOR ESTIMADO DEL CONTRATO

El valor estimado del contrato, teniendo en cuenta el 20% de modificaciones y la previsión de una prórroga de un año, es de **33.928,70 €**.

VALOR ESTIMADO LICITACIÓN		
Base imponible licitación		19.724,59 €
Modificaciones (20% Base imponible de licitación)	20%	3.944,92 €
Subtotal		23.669,51 €
Base imponible prórroga		10.259,19 €
TOTAL - Valor estimado licitación		33.928,70 €

Madrid, a la fecha de la firma.

EL DIRECTOR GENERAL DE ENSEÑANZAS ARTÍSTICAS

Firmado digitalmente por: OLITE LUMBRERAS MIGUEL
Fecha: 2024.08.26 14:02

Fdo.: Miguel Olite Lumbreras