

MEMORIA ECONÓMICA DEL ENCARGO A TRAGSATEC PARA EL APOYO A LA VERIFICACIÓN DE LOS GASTOS COFINANCIADOS POR EL FONDO SOCIAL EUROPEO PLUS DE LA COMUNIDAD DE MADRID

VALORACION ECONÓMICA

La valoración de los trabajos arriba referenciados se realiza teniendo en cuenta que para llevar a cabo las actuaciones que constituyen el encargo, se hace necesario contar con 1 Jefe de Proyecto (con 22,5 horas de dedicación mensual), 1 Responsable del Proyecto (con 22,5 horas de dedicación mensual), que deberá contar con experiencia contrastada de 15 años en la realización de trabajos de esta índole, así como en coordinación y dirección de equipos, y con 3 Técnicos especialistas con titulación superior o master (con 136,25 horas de dedicación mensual cada uno), y con menos de 5 años de experiencia.

Tal y como se indica en la memoria técnica, la determinación de la composición del equipo se ha efectuado en atención a los trabajos que constituyen el objeto del encargo y que figuran descritos en el apartado 4 de la citada memoria. Para dicha valoración se ha tenido en cuenta el trabajo realizado en periodos de programación y años precedentes, para la gestión de Fondos europeos con similares sistemas de declaración y de certificación de gastos subvencionables por el organismo intermedio Dirección General de Presupuestos.

Para el cálculo del importe del encargo se han tomado en cuenta los precios unitarios establecidos en aplicación las tarifas TRAGSA 2024, aprobadas por Acuerdo de la Comisión para la determinación de tarifas de TRAGSA, y publicadas en el BOE de fecha 23 de abril de 2024. En consecuencia, la variación del presupuesto que recoge el anexo a esta memoria viene condicionada por la aplicación de estas tarifas.

El plazo de ejecución será de 24 meses a partir del 15 de mayo de 2025 o desde la fecha de incorporación del personal adscrito al proyecto si esta fuera posterior, una vez firmado el encargo tras la recepción de la notificación de la autorización del mismo.

El importe de los trabajos realizados será satisfecho con cargo a la partida 22706 del Programa 921V, previa comprobación de los mismos, mediante pagos trimestrales siguiendo la calendarización que se indica a continuación. Deberán presentarse las facturas en las siguientes fechas:

- antes del 15 de septiembre de 2025, para los trabajos llevados a cabo desde el inicio de la encomienda de gestión hasta el 31 de agosto de 2025;
- antes del 10 de diciembre de 2025, para los trabajos llevados cabo desde el 1 de septiembre hasta el 30 de noviembre de 2025;
- antes del 15 de marzo de 2026 para los trabajos llevados cabo desde el 1 de diciembre de 2025 hasta el 28 de febrero de 2026;
- antes del 15 de junio de 2026 para los trabajos llevados cabo desde el 1 de marzo hasta el 31 de mayo de 2026;

- antes del 15 de septiembre de 2026, para los trabajos llevados a cabo desde el inicio de la encomienda de gestión hasta el 31 de agosto de 2026;
- antes del 10 de diciembre de 2026, para los trabajos llevados cabo desde el 1 de septiembre hasta el 30 de noviembre de 2026;
- antes del 15 de marzo de 2027 para los trabajos llevados cabo desde el 1 de diciembre de 202 hasta el 28 de febrero de 2027;
- y la última factura, a presentar en los 15 días siguientes a la finalización de la encomienda (24 meses desde la incorporación del personal adscrito al proyecto, tras la firma del encargo), para los trabajos llevados a cabo desde el 1 de marzo de 2027 hasta la finalización de la encomienda de gestión.

En base a lo arriba expuesto, el abono de los trabajos se efectuará en las anualidades presupuestarias 2025, 2026 y 2027 con los siguientes importes:

ANUALIDAD	2025	2026	2027	TOTAL
IMPORTE MÁXIMO	91.225,19 €	182.450,38 €	91.225,19 €	364.900,76 €

Se constatará el cumplimiento de la prestación encargada mediante un acta de conformidad emitida por el Director del Encargo.

PLAZO DE EJECUCIÓN

El plazo de ejecución para la realización de los trabajos será de VEINTICUATRO (24) MESES, a partir de su encargo (desde la incorporación del personal adscrito al proyecto, una vez firmado el encargo, tras la recepción de la notificación de la autorización de la encomienda de gestión,).

PRESUPUESTO

El encargo será cofinanciado con cargo al Fondo Social Europeo

PROGRAMA: 921V.

PARTIDA 22706.- Trabajos empresas.

PROYECTO Y FONDO: Proyecto 2022/001219 – Fondo 2023/00014: 364.900,76 euros

A continuación figura el detalle del Presupuesto.

15.1 Cuadro de Precios Unitarios

CODIGO	UD	DESCRIPCIÓN	PRECIO
MAQUINARIA			
M08004	h	Ordenador estándar monitor 23"	0,1300
M08059	h	Ordenador portátil estándar 15,6"	0,1600
M08049	h	Software desarrollo aplicativos de gestión	0,4700
MANO DE OBRA			
O03025	h	Jefe de proyecto	46,8600
O03082	h	Titulado superior o máster de más de 15 años de experiencia	42,2600
O03085	h	Titulado superior o máster con menos de 5 años de experiencia	28,3500

15.2 Cuadro de Precios Descompuestos

Ord	Código	Cantidad Ud	Descripción	Precio	Subtotal	Importe
1	1.1		Equipo 1			
	O03085	136,2500 h	Titulado superior o máster con menos de 5 años de experiencia	28,35	3.862,69	
	M08059	136,2500 h	Ordenador portátil estándar 15,6"	0,16	21,80	
	M08049	136,2500 h	Software desarrollo aplicativos de gestión	0,47	64,04	
			TOTAL PARTIDA.....			3.948,53
2	1.2		Equipo 2			
	O03085	136,2500 h	Titulado superior o máster con menos de 5 años de experiencia	28,35	3.862,69	
	M08059	136,2500 h	Ordenador portátil estándar 15,6"	0,16	21,80	
	M08049	136,2500 h	Software desarrollo aplicativos de gestión	0,47	64,04	
			TOTAL PARTIDA.....			3.948,53
3	1.3		Equipo 3			
	O03085	136,2500 h	Titulado superior o máster con menos de 5 años de experiencia	28,35	3.862,69	
	M08059	136,2500 h	Ordenador portátil estándar 15,6"	0,16	21,80	
	M08049	136,2500 h	Software desarrollo aplicativos de gestión	0,47	64,04	
			TOTAL PARTIDA.....			3.948,53
4	1.4		Coordinación			
	O03025	22,5000 h	Jefe de proyecto	46,86	1.054,35	
	O03082	22,5000 h	Titulado superior o máster de más de 15 años de experiencia	42,26	950,85	
	M08004	45,0000 h	Ordenador estándar monitor 23"	0,13	5,85	
			TOTAL PARTIDA.....			2.011,05

15.3 Cuadro de Presupuestos parciales

1.1	Equipo 1			
		24,00	3.948,53	94.764,72
1.2	Equipo 2			
		24,00	3.948,53	94.764,72
1.3	Equipo 3			
		24,00	3.948,53	94.764,72
1.4	Coordinación			
		24,00	2.011,05	48.265,20
TOTAL CAPÍTULO 1.....				332.559,36
TOTAL.....				332.559,36

15.4 Cuadro de Recursos Valorados

Código	Cantidad	Ud	Descripción	Precio	Importe
MAQUINARIA					
M08004	1080,0000	h	Ordenador estándar monitor 23"	0,1300	140,40
M08059	9810,0000	h	Ordenador portátil estándar 15,6"	0,1600	1.569,60
M08049	9810,0000	h	Software desarrollo aplicativos de gestión	0,4700	4.610,70
MANO DE OBRA					
O03025	540,0000	h	Jefe de proyecto	46,8600	25.304,40
O03082	540,0000	h	Titulado superior o más ter de más de 15 años de experiencia	42,2600	22.820,40
O03085	9810,0000	h	Titulado superior o más ter con menos de 5 años de experiencia	28,3500	278.113,50
PRESUPUESTO TOTAL					332.559,00

15.5 Resumen General del Presupuesto

CAPITULO	RESUMEN	IMPORTE EUROS
1	APOYO A LA VERIFICABILIDAD DE FSE CMAD.....	332.559,36
	Costes Directos Totales	332.559,36
	4,50 % Costes Indirectos s/332.559,36	14.965,17
	5,00 % Gastos Generales s/347.524,53	17.376,23
	Total Presupuesto de Ejecución Material	364.900,76
	Total Presupuesto de Ejecución por Administración	364.900,76
Asciende el presupuesto de Ejecución por Administración a la expresada cantidad de TRESCIENTOS SE- SENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS EUROS con SETENTA Y SEIS CÉNTIMOS		

DIRECTOR GENERAL DE PRESUPUESTOS

Firma digital: **JOSE LÓPEZ GREGORIO**
Fecha: 2025.03.23 12:40



Dirección General de Presupuestos
CONSEJERÍA DE ECONOMÍA,
HACIENDA Y EMPLEO



UNIÓN EUROPEA

120294477440187482330

Anexo a la memoria económica de los expedientes de contratación: comparación de la nueva licitación con la licitación y adjudicación previa

Identificación del expediente de contratación

Número de Expediente										
Denominación	ENCARGO A TRAGSATEC PARA EL APOYO A LA VERIFICACIÓN DE LOS GASTOS COFINANCIADOS POR EL FONDOS SOCIAL EUROPEO PLUS DE LA COMUNIDAD DE MADRID									
Tipo contrato	Servicios									
Duración	24 meses									
Sección	12 HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA									
Centro Gestor	120150000 DG PRESUPUESTOS									
Posición presupuestaria	22706-2023/00014-2022/001219									
Importe total	364.900,76									
Anualidades	2025	91.225,19	2026	182.450,38	2027	91.225,19				
Importe anual	364.900,76									

Licitación previa					Nueva licitación						Importe del coste de los nuevos servicios (tomados sobre adjudicación)
Concepto de gasto	Importe licitación previa	Valor adjudicación del contrato			Concepto de gasto	Importe de la nueva licitación	Variación sobre el importe de la licitación previa		Variación sobre la adjudicación del contrato de la licitación previa (2)		
		Importe	Diferencia con licitación previa				en euros	en %	en euros	en %	
			en euros	en %							
Gastos de personal	227.369,18	195.454,54	31.914,64	14,04%	Gastos de personal	332.559,36	105.190,18	46,26%	137.104,82	70,15%	137.104,82
Licencias, absentismo y vacaciones	0,00				Licencias, absentismo y vacaciones	0,00					0,00
Gastos generales (5,0%)	11.368,48	9.772,73	1.595,75	14,04%	Gastos generales (5,0%)	17.376,23	6.007,75	52,85%	7.603,50	77,80%	7.603,50
Beneficio industrial (5,0%)	11.368,48	9.772,73	1.595,75	14,04%	Costes indirectos (4,5%)	14.965,17	3.596,69	31,64%	5.192,44	53,13%	5.192,44
Subtotal (1)	250.106,14	215.000,00	35.106,14	14,04%	Subtotal	364.900,76	114.794,62	45,90%	149.900,76	69,72%	149.900,76
IVA	52.522,29	45.150,00	7.372,29	14,04%	IVA	0,00	-52.522,29	-100,00%	-45.150,00	-100,00%	-45.150,00
Total gastos	302.628,43	260.150,00	42.478,43	14,04%		364.900,76	62.272,33	20,58%	104.750,76	40,27%	104.750,76