



INFORME DE VIABILITAT ECONÒMIC-FINANCIERA DE LA CONTRACTACIÓ DE LA CONCESSIÓ DE L'EXPLOTACIÓ DE MÀQUINES DE DISTRIBUCIÓ AUTOMÀTICA DE PRODUCTES D'ALIMENTACIÓ I DE BEGUES CALENTES I FREDES A. L'EDIFICI DEL CAT 112 a Reus

1.Objecte de l'Informe de viabilitat econòmic-financera.

L'objecte d'aquest Informe és realitzar una previsió dels ingressos i costos necessaris per poder dur a terme l'adjudicació del contracte d'explotació de la concessió de màquines de distribució automàtica de productes d'alimentació i de begudes calentes i fredes a l'Edifici del CAT 112 al carrer dels Pagesos 2 de Reus.

2.Justificació de l'Informe de viabilitat econòmic-financera.

D'acord amb l'article 15 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (en endavant LCSP), per la qual es traslladen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer, el contracte de concessió de serveis és aquell en virtut del qual un o varis poders adjudicadors encomanen, a títol onerós, a una o varies persones, naturals o jurídiques, la gestió d'un servei la prestació del qual sigui de la seva titularitat o competència, i la seva contrapartida vingui constituïda o bé pel dret a explotar els serveis objecte del contracte o bé per aquest dret acompanyat del de percebre un preu. Aquest dret d'explotació dels serveis implica, al concessionari, un risc operacional.

El concessionari del servei no té garantida la recuperació de les inversions que pugui realitzar ni el fet de cobrir les despeses en que hagués incorregut com a conseqüència de l'explotació del servei.

Aquest informe s'emet per donar compliment a l'article 285.2 de la LCSP que indica que: "en els contractes de concessió de serveis la tramitació de l'expedient anirà precedida de la realització i aprovació d'un estudi de viabilitat d'aquests o, en el seu cas, d'un estudi de viabilitat econòmico-financera, que tindrà caràcter vinculant en els supòsits en que conclougui la inviabilitat del projecte".

3.Característiques del servei

L'explotació d'aquest servei inclou la instal·lació, explotació i manteniment de màquines de distribució automàtica de productes d'alimentació i begudes.

El lloc on es portarà a terme l'explotació del servei és al complex de l'Edifici del CAT 112 situat al c/dels Pagesos, 2 de Reus.

Els destinataris d'aquest servei son els usuaris de l'edifici del CAT 112, uns 350 treballadors (entre personal d'administració, tècnics, operatius, col·laboradors externs i visites autoritzades), repartits en diferents torns que cobreixen les 24 hores del dia, dels quals, uns 170 ho fan en horari laborable



diürn. Aquets treballadors tindran un règim propi de preus establerts de conformitat amb el que s'estableix en el plec de prescripcions tècniques.

L'empresa adjudicatària de la concessió de serveis haurà de portar a terme la neteja i el manteniment tant preventiu com correctiu de les màquines per a garantir el seu correcte funcionament d'acord amb la legislació vigent en cada moment.

4.Obligacions i responsabilitats de les empreses concessionàries.

Totes les obligacions que tenen repercussió en costos són considerades en aquest informe de viabilitat econòmica-financera.

les condicions i obligacions de l'empresa adjudicatària es descriuen en el plec de prescripcions tècniques que regeix la concessió, també l'empresa haurà de disposar d'una pòlissa de responsabilitat civil d'import 300.000 €per sinistre i any.

5.Anàlisis de les despeses i ingressos.

L'informe de viabilitat econòmica-financera contempla les partides següents:

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ
Ingressos derivats de la gestió de la gestió de l'explotació dels serveis.
<i>Total Ingressos d'explotació</i>
DESPESES D'EXPLOTACIÓ
Aprovisionaments (compres de béns, matèries primeres)
Despeses de personal
Assegurances
Manteniment i reparacions
Altres despeses
Cànon a favor de l'Administració
<i>Total despeses d'explotació</i>
<i>Resultats abans d'impostos (BAI)</i>
Impost sobre benefici de societats
<i>Resultat de l'exercici</i>

Ingressos d'explotació

Els ingressos aproximats obtinguts durant l'any 2020 i període gener-abril 2021 són els següents:

Ingressos (IVA inclòs)	2020	2021 (Gener - Abril)
Màquines distribució automàtiques	55.300 €	25.150 €



Consums aproximats màquines distribució automàtiques 2020		
Snacks begudes i altres (unitats/any)	Venda cafès (serveis/any)	Venda Aigües 1,5lt (ampolles/any)
29.000	64.000	17.100

Consums aproximats màquines distribució automàtiques Gener - Abril 2021		
Snacks begudes i altres (unitats/any)	Venda cafès (serveis/any)	Venda Aigües 1,5lt (ampolles/any)
12.900	24.800	7.250

Estimació Consums aproximats màquines distribució automàtiques 2021		
Snacks begudes i altres (unitats/any)	Venda cafès (serveis/any)	Venda Aigües 1,5lt (ampolles/any)
38.700	74.400	21.750

Aquestes dades són les obtingudes en plena crisi de la Covid-19, on el personal d'administració de l'edifici del CAT112 ha estat funcionant majoritàriament en teletreball, mentre que han quedat presencials en el centre aquelles unitats i personal considerats essencials, com a conseqüència de la declaració de l'estat d'alarma el 14 de març de 2020. S'ha de tenir en compte que des del 2019 el personal considerat com a essencial de l'edifici del CAT112 ha anat en augment.

Comparant aquestes dades amb la dada de venda de cafè (serveis/any) de l'any 2020 amb la mateixa dada que disposem de l'any anterior 2019:



Consums aproximats màquines distribució automàtiques 2019		
Snacks begudes i altres (unitats/any)	Venda cafès (serveis/any)	Venda Aigües 1,5lt (ampolles/any)
31.800	65.250	20.750

Podem concloure que els consums no s'han vists pràcticament afectats per la pandèmia, quedant compensada la disminució de personal administratiu que ha estat realitzant teletreball, per l'augment de personal essencial a l'ampliar-se personal d'alguna de les sales operatives.

Així podem establir que les dades aproximades de l'any precedent a l'aparició de la pandèmia i partint de les dades reals de l'any 2021 de gener a abril, fer una projecció d'ingressos per tot l'any 2021, segons el quadre:

Ingressos (IVA inclòs)	2019	2020	2021 (Gener - Abril)	projecció 2021
Màquines distribució automàtiques	58.550 €	55.300 €	25.150 €	75.500 €

Per l'exercici 2022, tenint en compte la incorporació que es preveu a finals del 2021 d'uns 50 agents de Mossos d'Esquadra nous en la seva Sala Operativa, s'estima un augment aproximant d'un 10% de tots els consums.

Consums aproximats màquines distribució automàtiques 2022 (projecció)		
Snacks begudes i altres (unitats/any)	Venda cafès (serveis/any)	Venda Aigües 1,5lt (ampolles/any)
42.500	83.000	6.000

S'ha de tenir en compte també que en l'última licitació realitzada es va demanar la implantació de màquines d'aigua per substituir les màquines d'aigua actuals, fet que es va desestimar provisionalment per l'arribada del Covid-19. S'espera que aquest canvi es pugui dur a terme en el 2022, per tant els ingressos (sense comptabilitzar despeses) s'estima que disminueixin en uns 10.000€ anuals aproximadament. Això equival a reduir en 20.000 unitats els consums d'aigua ja que l'import actual de les aigües és de 0,50 cèntims d'euro.



Segons la previsió de consums, i la implantació de les fonts d'aigua es poden preveure uns ingressos per a l'any 2022 de: 73.000 € IVA inclòs tal i com es detalla en la taula següent:

2021 (Gener - Abril)	Projecció 2021	Projecció 2022
Import aproximat obtingut a través de dades de consums facilitades per l'empresa de vending del primer quadrimestre de l'any.	Resultat de multiplicar l'import del primer quadrimestre per 3	Import obtingut calculant un increment del 10% respecte al 2021 provocat per l'augment de personal de l'edifici, i descomptant els 10.000 euros que s'estima deixar d'ingressar per la instal·lació de fonts d'aigua.
25.150 €	75.500 €	73.000 €

Pel que fa a cànon no s'incrementa respecte als 1.500 €, previstos en l'anterior licitació, i puntuar com a millora a les empreses que ofereixin un import a l'alça en funció dels seus estudis de costos, amb l'objectiu de no revertir en els usuaris l'import dels preus unitaris que no s'incrementen respecte a la licitació anterior un cànon més elevat, i també afavorir el màxim la concurrència entre empreses.

Antoni Rovira Berengueres

Administrador Centre 112 de Reus