

INFORME TÈCNIC

Objecte: Informe econòmic en relació a l'anàlisi dels preus per a l'elaboració de l'import del Valor Estimat del Contracte del Sistema Dinàmic d'Adquisició del Consell Comarcal del Moianès i Consorci del Moianès.

Expedient : 179/2023

1.- DEFINICIÓ

Els sistemes dinàmics d'adquisició es troben regulats als articles 223 a 226 de la Llei 9/2017 de 8 de novembre, de contractes del Sector Públic (d'ara en endavant LCSP).

S'especifica a l'article 223 de la LCSP que els òrgans de contractació poden articular sistemes dinàmics d'adquisició d'obres, serveis i subministres d'ús corrent, sempre que la competència no s'obstaculitzi, es falsegi o es restringeixi.

El Consell Comarcal del Moianès elabora el sistema dinàmic d'adquisició que es presenta amb l'objectiu d'establir un sistema racional que atengui una planificació a cinc anys vista dels contractes de serveis de transport discrecional de viatgers realitats pel Consell Comarcal del Moianès i el Consorci del Moianès.

2.- PRESTACIONS:

El servei consisteix en el transport discrecional de viatgers/es per serveis contractats per les àrees del Consell Comarcal del Moianès i el Consorci del Moianès. S'han previst diverses categories de servei segons les necessitats detectades per part de les esmentades àrees i de les quals es regiran les contractacions derivades del present sistema dinàmic.

Les categories que inclou són les que es detallen a continuació:

Categoria 1: Vehícles de fins a 9 places, inclosa la plaça que ocupa el conductor/a.

Categoria 2: Vehícle adaptat de fins a 9 places, inclosa la plaça que ocupa el conductor/a.

Categoria 3: Vehícles de fins a 22 places, inclosa la plaça que ocupa el conductor/a.

Categoria 4: Vehícles de fins a 35 places, inclosa la plaça que ocupa el conductor/a.

Categoria 5: Vehícles de fins a 55 places, inclosa la plaça que ocupa el conductor/a.

Categoria 6: Vehícles de més de 55 places, inclosa la plaça que ocupa el conductor/a.

3.- OBJECTE DE CàLCUL.

L'objecte del càlcul és un model de costos que permeti establir un cost estimat de cadascuna de les prestacions que objecte del present Sistema Dinàmica d'Adquisició.

Es determina un preu cost aproximat amb l'objectiu d'ajustar el càlcul del preu del Valor Estimat del Contracte per cada categoria, tot i que en les licitacions derivades es detallarà el preu del cost per cadascun dels serveis concrets que es liciti.



4- FONTS

- Observatori de costos del transport discrecional de viatgers a Catalunya. Butlletí de transports. Número 88 abril 2023.
- Conveni col·lectiu de treball del sector de transport de mercaderies per carretera i logística de la província de Barcelona per als anys 2023-2025 (codi de conveni núm. 08004295011994)

5.- PROCEDIMENT

5.1. Determinació del preu/ dia per la prestació del servei

Per a la realització del càlcul econòmic ha estat necessari determinar el cost de la ruta tenint en compte les necessitats detectades per cadascuna de les categories.

Per tal de determinar el cost de la ruta, s'ha realitzat el següent estudi de costos:

Estudi de costos

En compliment de la LCSP, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE, de 26 de febrer de 2014, es determina el sistema de càlcul i es fa una estimació inicial del valor econòmic del cost de cadascuna de les categories descrites en la present licitació.

El cost s'ha obtingut a partir dels criteris establerts en el Butlletí de Transports redactat per l'Observatori de Costos del transport discrecional de viatgers de Catalunya, que publica la Direcció General de Transports i Mobilitat del Departament de Territori i Sostenibilitat. Concretament en el butlletí número 88 d'abril de 2023, publicat per oferir al sector una visió global i el màxim objectiva possible de l'evolució dels costos del transport discrecional.

D'acord amb l'Observatori, s'han tingut en compte els criteris següents a l'hora de calcular els costos dels recorreguts:

Escenari

En la metodologia emprada per l'Observatori de Costos del transport discrecional de viatgers de Catalunya s'estableix dos escenaris d'anàlisi:

1. transports discrecionals consolidats (reiterats i cobrament per vehicle complet) amb trajectes curts com ara escolars
2. serveis discrecionals no consolidats o bé desplaçaments de llarg recorregut

L'actual estudi de costos pren com a referència l'escenari 1.

Tipus de vehicle

Els diversos tipus de vehicle remetent a la seva capacitat, que varia segons la previsió de demanda de l'alumnat usuari.

El tipus de vehicle de cada ruta pot comportar un cost d'exploració del servei diferent.

Les capacitats poden ser les següents:

- Fins a 9 places: 2 eixos, 4 rodes, 120-140 CV de potència i un consum de 10 l/100 km.
- Fins a 22 places: 2 eixos, 6 rodes, 140-160 CV de potència i un consum de 18 l/100 km.
- Fins a 35 places: 2 eixos, 6 rodes, 240-260 CV de potència i un consum de 23 l/100 km.



- Fins a 55 places: 2 eixos, 6 rodes, 380 CV de potència i un consum de 30 l/100 km.
- Més de 55 places: 3 eixos, 8 rodes, 420 CV de potència i un consum de 38 l/100 km.

Per a cada tipus de vehicle es preveu una vida útil de 10 anys.

Costos fixos del servei

En cada servei es repercuteixen una sèrie de costos fixos que es poden agrupar en dues tipologies:

- Els que s'estableixen independentment del nombre d'hores necessàries i quilòmetres de recorregut per realitzar el servei:
 - Amortització del vehicle: Varia segons el tipus o capacitat del vehicle. En tot cas, es considera que aquest té una vida útil de 10 anys. Dins de cada any, la despesa anual es reparteix entre el nombre anual de serveis que l'Observatori estima en 715.
 - Finançament: Despeses en concepte de finançament del vehicle i els equipaments. Es calcula aquestes despeses amb la fórmula de l'interès compost amb el sistema francès de quotes fixes, prenent com a tipus d'interès la mitjana anual de l'euríbor que publica el Banc d'Espanya més 2 punts i un període de 5 anys. Aquest cost es reparteix durant la vida útil del vehicle. Dins de cada any, la despesa anual es reparteix entre el nombre anual de serveis que l'Observatori estima en 715.
 - Assegurances: Despeses vinculades amb les assegurances del vehicle, el personal conductor i els viatgers. El referent per aquesta partida ha estat l'epígraf d'assegurances d'automòbil segons l'INE (grup 12 i subgrup 1243) i l'estimació dels cost d'aquesta partida inclou l'assegurança obligatòria del vehicle, la responsabilitat civil il·limitada, l'assegurança obligatòria dels viatgers, la defensa i reclamació de danys, la defensa administrativa de les multes, l'assegurança obligatòria dels viatgers, la defensa i reclamació de danys, la defensa administrativa de les multes, l'assegurança d'accidents del personal conductor (obligada pels convenis) i l'assegurança contra incendis (iva exclòs). Aleshores, la despesa anual es reparteix entre el nombre anual de serveis que l'Observatori estima en 715.
 - Fiscalitat: impostos i taxes del vehicle i l'activitat. La despesa anual es reparteix entre el nombre anual de serveis que l'Observatori estima en 715.
 - Estructura i diversos: el butlletí de transport els estableix en un 12,5% dels costos totals (fixos i variables) i engloba personal no conductor, costos de cotxeres, despeses generals fixes (ex. material i neteja d'oficina, gestoria i assessoria econòmica comptable, uniformes, subministraments d'aigua, gas i electricitat, assegurances edificis i locals, ...)
 - Pel que fa al finançament, les assegurances i la fiscalitat, el cost depèn de la capacitat del vehicle: com més capacitat té, més car n'és el cost final
- Els que depenen de la durada del temps del servei:
 - Personal conductor. Es calcula segons les quanties observades en els convenis col·lectius de cada demarcació provincial de Catalunya. Inclou el concepte dietes que s'estimen considerant com a àmbit únic Catalunya. La unitat de repercussió és el temps que el conductor destina al servei.

Costos variables o quilomètrics del servei

- Combustibles i lubricants. Es pren la mitjana dels preus del gasoil publicats al web del Ministeri d'Indústria, Turisme i Comerç



<https://energia.gob.es/es-es/Servicios/Paginas/consultasdecarburantes.aspx>
S'estableix un cost per quilòmetre.

- Pneumàtics. S'estableix un cost per quilòmetre tenint en compte una vida útil de prop de 100.000km i s'ha pres com a referent la dada de l'epígraf de recanvis i accessoris de manteniment segons l'INE (grup 07 i subgrup 07211).
- Manteniment i reparacions. Aquest concepte té en compte despeses de neteja de vehicles, recanvis de peces i tot tipus de despesa en concepte de manteniment i reparacions, incloent-h la mà d'obra del personal de tallers de la mateixa empresa o de personal exterior i, com a referent, s'ha pres la variació anual de l'epígraf de serveis de manteniment i reparacions segons l'INE (grup 07 i subgrup 0723). S'estableix un cost per quilòmetre.

Finalment, afegir que els costos fins aquí descrits es treballen inicialment sense IVA, cost de peatges o pàrquings, ni tenen en compte (en aquest punt) el benefici comercial.

Cost d'unitat mínima de càlcul

En la determinació del cost del servei objecte d'aquest estudi es té en compte el cost del desplaçament objecte del contracte així com el cost d'un posicionament.

Cost de posicionament

En anteriors licitacions del servei de transport escolar realitzades pel Consell Comarcal del Moianès van quedar rutes desertes per manca d'equilibri econòmic i en les contractacions de diversos serveis de transport que s'han realitzat per part de les diverses àrees s'ha trobat amb dificultats derivades dels canvis en el sector sorgits arrel dels últims esdeveniments amb impacte socioeconòmic global. amb les que s'han trobat.

Per aquest motiu, en la present s'ha previst tenir en compte un cost en concepte de posicionament (entès com a despesa necessària per a situar els vehicles en el punt d'inici de la ruta, en cada una de les expedicions) que es considera raonable per a assegurar la lliure concurrència i que alhora evita ser excessiu d'acord amb la voluntat de reduir al màxim l'impacte de les actuacions del Consell Comarcal sobre el medi ambient d'acord amb l'establert en l'article 202.2 de la Llei 9/2017 de Contractes del Sector Públic (d'ara en endavant LCSP).

Benefici industrial

Al cost pròpiament del servei, s'afegeix un benefici industrial per l'empresa adjudicatària, que es troba previst en l'Observatori, però aquest no estableix la quantia o percentatge. El Consell Comarcal del Moianès l'estableix en un 6%.

IVA

Establert en un 10% d'acord amb la naturalesa del servei, excepte el servei d'acompanyant que és un servei exempt d'aquest impost, si és el cas.

Metodologia

D'acord amb els criteris abans esmentats, els costos de les línies de transport s'han determinat en funció dels següents indicadors:



- Distància en quilòmetres, del recorregut (anada i tornada)
- Temps del recorregut (anada i tornada)
- Capacitat del vehicle
- Cost del personal conductor
- Cost fix del servei, llevat de personal i estructura
- Cost d'estructura
- Cost del personal d'acompanyament
- Cost del posicionament
- Benefici industrial
- IVA

D'acord amb aquests indicadors, els costos de distància, temps, personal conductor, el fix del servei i el d'estructura, s'han establert partint dels fixats per l'Observatori, en concret en el cas dels servei discrecionals consolidats amb reiteració d'itinerari de la província de Barcelona, i en funció de la capacitat del vehicle que es requereix per prestar cadascun dels serveis.

6. CONCLUSIÓ.

Atès l'exposat al present informe en relació al càlcul del cost de cada servei en funció de la categoria i de l'estudi de necessitats de contractació de transport de diversa tipologia de totes les àrees del Consell Comarcal del Moianès i Consorci del Moianès s'ha realitzat l'import estimatiu del VEC:

ANUALITAT	IMPORT
2024	411.143,31 €
2025	421.421,90 €
2026	431.957,44 €
2027	442.756,38 €
2028	453.825,29 €
TOTAL	2.161.104,32 €

