

**INFORME ECONÒMIC**

<b>Expedient:</b>	GEEC JU 2024-150	<b>Unitat promotora:</b>	SAJ
<b>Tipus:</b>	Subministrament	<b>Procediment adjudicació:</b>	Procediment obert
<b>Objecte:</b>	Subministrament de segells de goma i autotintables necessaris per a la prestació dels serveis dels òrgans judicials de l'Administració de Justícia, Drets i Memòria de Catalunya		
<b>Termini d'execució previst:</b>	6 mesos (01.07.2024 - 31.12.2024) prorrogables un màxim de 24 mesos mitjançant execucions màximes de 12 mensualitats.		
<b>Pressupost base de licitació:</b>	49.570,35 €	<b>Valor estimat:</b>	147.482,04 €
<b>Partida pressupostària:</b>	JU05 D/220000110/2111/0000		

**1-Pressupost base de licitació del contracte**

El pressupost base de licitació o límit màxim de despesa que en virtut del contracte pot comprometre l'òrgan de contractació, inclòs l'impost sobre el valor afegit, es determina a partir de les previsions de necessitats de la freqüència dels serveis i dels components de la prestació.

<b>Subministrament de segells de goma i autotintables necessaris per a la prestació dels serveis dels òrgans judicials de l'Administració de Justícia de Catalunya</b>		
<b>LOT ÚNIC</b>		
<b>Servei i/o Gerència territorial</b>	<b>Anualitat</b>	<b>PBL</b>
Servei territorial de Girona	2024	5.721,33 €
Servei territorial de Tarragona	2024	4.686,47 €
Servei territorial de Lleida	2024	4.199,08 €
Servei territorial de Terres de l'Ebre	2024	2.562,52 €
Gerència territorial de Barcelona Comarques	2024	12.861,17 €
Gerència territorial de Barcelona i l'Hospitalet de Llobregat	2024	10.936,66 €
<b>TOTAL (IVA EXCL.)</b>		<b>40.967,23 €</b>
<b>TOTAL IVA</b>		<b>8.603,12 €</b>
<b>TOTAL (IVA INCL.)</b>		<b>49.570,35 €</b>

Es realitzarà un màxim de quatre (4) comandes ordinàries per anualitat per servei territorial. Aquestes comandes no tenen un límit màxim establert però han d'estar justificades davant del centre gestor.



En el cas d'una necessitat urgent i extraordinària o pel subministrament d'un segell de nova creació, s'hauran de realitzar comandes extraordinàries prèviament autoritzades per l'òrgan gestor d'aquest contracte. Les comandes extraordinàries s'hauran de gestionar conjuntament amb el contractista complint amb els requisits establerts al present plec per la resta de segells.

Aquest pressupost base de licitació depèn de components de la prestació i el seu import resulta d'aplicar a les previsions de freqüència de demanda dels subministraments i, per tant, d'unitats, uns preus unitaris.

Cal indicar que aquest pressupost base de licitació representa un límit màxim de forma que les baixes en les ofertes dels candidats derivaran en una adjudicació de quantia inferior, sens perjudici que l'adjudicació també constituirà un límit màxim doncs el preu s'exhaurirà o no en funció del cost dels subministraments efectivament demandats i realitzats, valorats aplicant-hi els preus unitaris de l'oferta de l'adjudicatari.

Els components de la prestació estan constituïts pels serveis que engloben el disseny del segell, la confecció del segell, l'entrega del segell, la retirada i reposició de subministraments defectuosos, l'entrega del segell reposat per subministrament defectuós als serveis i/o gerències territorials de l'Administració de Justícia, Drets i Memòria de Catalunya que es preveu que seran demandats en cada anualitat de vigència del contracte.

Es preveu que el preu del contracte s'exhauriria o no en funció de la demanda efectiva de subministraments, tant respecte els ordinaris com els extraordinaris.

La previsió de demanda de segells pels serveis i/o gerències territorials s'ha fixat tenint en compte com s'ha produït la prestació dels subministraments en les anualitats 2019, 2020, 2021, 2022 i amb les dades actuals del 2023, mitjançant contractacions menors, que al ser les darreres són les que més s'aproximen a les necessitats reals que es poden produir en els pròxims anys, sense perjudici de les variacions en la demanda del servei atesa la seva estreta vinculació amb l'activitat jurisdiccional, la qual no és previsible.

#### Fixació de preus

Per la fixació dels preus unitaris orientatius del present contracte referent a l'anualitat 2024 s'ha tingut en compte les contractacions menors mitjançant les que s'ha executat, fins el moment, aquest subministrament.

Per tal de dur a terme aquestes contractacions menors dels anys anteriors, s'ha demanat pressupost a diferents empreses del territori català fins a determinar l'empresa més adient per prestar el subministrament.

En aquest sentit, cal valorar molt atentament que els preus unitaris indicats per les empreses als pressuposts sol·licitats anualment no ha variat mai de forma substancial i sempre hem rebut uns preus molt estables i consistents respecte dels pressupostos d'anys anteriors.

Alhora, cal tenir molt en compte que els pressuposts d'anys anteriors s'aportaven els preus unitaris pels segells que existien en l'any concret pel que es demanava el pressupost però, amb el transcurs dels anys, s'han anat creant nous segells segons les necessitats dels serveis territorials. El catàleg de segells que es pretén licitar mitjançant aquest contracte és complet a dia d'avui i s'ha configurat amb un segell de "nova creació" que servirà per la creació de qualsevol tipus de segell.

És per aquests motius que hem pres com a referència per la fixació de preus, la mitjana de preus per segell obtinguda l'any immediatament anterior al d'execució del present contracte, on la consulta es va realitzar a un total de cinc empreses repartides pel territori català.

<b>Mitjana preus unitaris de mercat</b>						
<b>Codi segell</b>	<b>Empresa 1</b>	<b>Empresa 2</b>	<b>Empresa 3</b>	<b>Empresa 4</b>	<b>Empresa 5</b>	<b>Total Mitjana Preu de mercat unitari</b>
1ID	6,95	17,96	15,48	27,17	18,79	17,27
2RG	26,90	42,75	35,75	47,41	43,55	39,27
3FP	6,95	23,78	18,78	27,17	32,87	21,91
4TX	6,95	14,11	11,11	15,61	14,16	12,39
5TX	14,65	23,78	18,78	18,94	27,00	20,63
6TX	6,75	14,11	11,11	13,74	14,16	11,97
7TX	6,75	14,11	11,11	13,74	14,16	11,97
8TX	14,65	23,78	18,78	22,92	19,90	20,01
9TX	16,44	18,15			54,00	29,53
10TX	14,65	23,78	18,78	22,92	19,90	50,02
10VT	23,50	38,80	28,18	67,66	32,76	38,18
11TX	14,65	15,09	8,09	20,77	11,73	14,07
12TX	47,98					47,98
13TX	47,98					47,98
1RG	18,60	24,92	21,06	22,74	23,96	22,26
"nova creació"	-	-	-	-	-	30,00
<b>Total Mitjana Preu Per Segell</b>						<b>28,96</b>

D'altra banda, respecte a la previsió d'unitats a subministrar als serveis territorials per l'annualitat objecte del present contracte, s'ha establert d'acord amb la previsió d'unitats a subministrar els darrers anys 2021, 2022, 2023 en què el servei s'ha prestat mitjançant contractació menor.

No obstant, la previsió d'unitats de segells a subministrar als serveis territorials per l'annualitat 2024 vist augmentada respecte de l'annualitat de referència degut a la constant creació de

noves oficines judicials, creant així una nova necessitat de subministrament de segells que ha de quedar coberta per la present contractació.

Per tot l'exposat anteriorment, es considera que la proposta del pressupost base de licitació de de la nova contractació pel 2024 inclou una previsió d'unitats suficient i ajustada per atendre la demanda variable de subministraments així com uns preus unitaris que garantiran ofertes a preus de mercat sostenibles durant el termini inicial d'execució.

## 2-Valor estimat del contracte

D'acord amb el prescrit en l'article 101 de la LCSP, el valor estimat del contracte pren l'import que es preveu que haurà de ser pagat, excloent l'Impost sobre el Valor Afegit (IVA) i tenint en compte les pròrrogues eventuais i les modificacions.

En aplicació de l'anterior, el desglossament del valor estimat del contracte que es proposa celebrar es detalla en el quadre següent:

<b>Subministrament de segells de goma i autotintables necessaris per a la prestació dels serveis dels òrgans judicials de l'Administració de Justícia de Catalunya</b>			
Anualitat	Inicial	Modificació	TOTAL
2024 (01.07 / 31.12)	40.967,23 €	8.193,45 €	49.160,68 €
	Pròrroga		
2025 (01.01 / 31.12)	40.967,23 €	8.193,45 €	49.160,68 €
2026 (01.01 / 31.12)	40.967,23 €	8.193,45 €	49.160,68 €
<b>TOTAL VEC</b>			<b>147.482,04 €</b>

El valor estimat de la nova contractació que es proposa inclou previsió de modificació perquè s'ha considerat justificada en tant que poden concórrer circumstàncies en el marc concret en què es desenvolupa l'execució que alterin en cert moment les necessitats de subministrament en una mesura no quantificable de forma inicial. La possibilitat de modificació s'incorpora a les condicions contractuals perquè constitueix un recurs que, en el cas que s'esdevinguin circumstàncies que tinguin l'efecte d'alterar les necessitats de la prestació, permetrà mantenir la vigència de l'adjudicació mentre les variacions no superin les previsions màximes de modificació fixades en els plecs i, així, només si aquests límits s'excedeixen caldrà, en aplicació del disposat en l'article 203 de la LCSP, resoldre l'adjudicació i convocar novament licitació pública.

Com que la prestació que constitueix l'objecte del contracte està indissolublement vinculada a la variabilitat en l'activitat i casuística dels serveis i/o gerències territorials dels òrgans judicials de l'Administració de Justícia de Catalunya, sempre resulta possible que, a la pràctica, la demanda de la prestació experimenti canvis importants i, atesa aquesta condició d'incertesa, s'opta per fixar el sostre de la previsió de modificació en el màxim del 20% del preu inicial establert en l'apartat 1 de l'article 204 de la LCSP amb la finalitat de preservar en la major mesura possible la continuïtat de l'execució i els avantatges en eficiència i en economia administrativa que podran assolir-se si la durada de l'adjudicació pot completar-se fins al màxim previst.



3-Desglossament de costos del pressupost base de licitació i del valor estimat del contracte

A continuació es detalla el desglossament de costos que es preveu del pressupost base de licitació:

<b>Pressupost base de licitació</b>		
<b>Contracte de subministrament de segells de goma i autotintables necessaris per a la prestació dels serveis dels òrgans judicials de l'Administració de Justícia de Catalunya</b>		
Termini d'execució	01.07.24 - 31.12.24	
<b>Desglossament de costos</b>		
	<b>%</b>	<b>Lot únic</b>
Costos directes	<b>84,28%</b>	29.510,38 €
Personal	<b>40,00%</b>	11.804,15 €
Altres	<b>60,00%</b>	17.706,23 €
a. Materials	<b>51,00%</b>	15.050,28 €
- Plàstic Carcassa	24,02%	7.088,39 €
- Goma	10,06%	2.968,74 €
- Tinta	4,50%	1.327,97 €
- Coixinet	3,22%	950,23 €
- Bosses empaquetatge	1,00%	295,10 €
- Cartró empaquetatge	2,20%	649,23 €
- Amortització maquinària	6,00%	1.770,62 €
b. Costos transport	<b>9,00%</b>	2.655,93 €
- Combustible	3,25%	959,09 €
- Amortització vehicles	5,75%	1.696,85 €
Costos indirectes	<b>15,72%</b>	5.504,35 €
Costos totals (CD + CI)	<b>100%</b>	35.014,73 €
Despeses Generals empresa	<b>11%</b>	3.851,62 €
Benefici empresarial	<b>6%</b>	2.100,88 €
<b>Import total (CT + DGE + BE)</b>		40.967,23 €
<b>IVA 21%</b>		8.603,12 €
<b>Total (IVA inclòs)</b>		<b>49.570,35 €</b>

<b>COSTOS TOTALS PBL</b>	
Costos directes	29.510,38 €
Costos indirectes	5.504,35 €
Costos totals	35.014,73 €
Despeses Generals empresa	3.851,62 €
Benefici empresarial	2.100,88 €
Total (IVA exclòs)	40.967,23 €
IVA 21%	8.603,12 €
<b>Total (IVA inclòs)</b>	<b>49.570,35 €</b>



Els costos directes inclouen la despesa del personal que intervindrà en l'execució de les unitats de la prestació, el cost dels materials, productes i serveis que quedaran integrats en les unitats de la prestació o que seran necessaris per a l'execució, les despeses de combustible, energia, etc. que seran necessaris per dur a terme les prestacions.

Els costos indirectes inclouen els costos transversals de l'execució que no són directament imputables a unitats de la prestació concretes sinó al conjunt o a una part de la prestació i que en el cas d'aquesta contractació inclourà, entre altres conceptes, les tasques de direcció, supervisió i control, les tasques de gestió administrativa i les comunicacions. Aquests costos indirectes es preveuen en un 15,72%.

S'afegeixen als costos anteriors una previsió del 11% de despeses general d'empresa, que inclouen les despeses financeres, les càrregues fiscals (sense inclusió de l'IVA) i altres despeses inherents al funcionament normal de l'empresa sigui quin sigui el projecte que dugui a terme. El pressupost es completa amb una previsió del 6% de benefici empresarial.

Secretària per a l'Administració de Justícia