

INFORME SOBRE LA VALORACIÓ ECONÒMICA I EL CÀLCUL DEL VALOR ESTIMAT DE LA CONTRACTACIÓ RELATIVA ALS SERVEIS PER A LA IMPLANTACIÓ, LA MILLORA I EL MANTENIMENT DEL SISTEMA D'INFORMACIÓ DE FARMÀCIA HES-FARMA HOSPITALARI PEL SERVEI CATALÀ DE LA SALUT (SCS-2025-412)

En relació amb la valoració del cost de la contractació dels serveis indicats, i per tal de donar compliment a l'article 100.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic (d'ara endavant, LCSP) i a l'apartat 2.3, de l'article 159 de la Llei 5/2017, del 28 de març, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic i de creació i regulació dels impostos sobre grans establiments comercials, sobre estades en establiments turístics, sobre elements radiotòxics, sobre begudes ensucrades envasades i sobre emissions de diòxid de carboni, s'emet el present informe. L'elaboració d'aquesta estimació de costos s'ha efectuat atenent l'entorn tecnològic i les característiques dels serveis requerits. Es repercuteixen els costos directes i indirectes i s'hi inclou també el marge de benefici industrial.

Valoració econòmica i justificació del càlcul del preu

Per al càlcul dels costos dels serveis d'aquesta contractació s'han pres com a referència el cost empresa/hora de cadascun dels perfils, segons ràtios de Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació (CTTI) i en concret les tarifes utilitzades en l'expedient CTTI-2025-92 Espai de dades de Salut (<https://contractaciopublica.cat/ca/detall-publicacio/300414739>).

Pel càlcul del cost del contracte, es parteix d'una estimació d'esforç (hores) per a cadascun dels diferents perfils professionals, per permetre l'assoliment de les diferents tasques a realitzar. Les tarifes aplicables a l'objecte concret són les de l'ET1 com a entorn de treball corresponent, atès que les tecnologies utilitzades en el desenvolupament i el coneixement tècnic necessari per assolir l'objecte d'aquesta licitació s'assimilarien dins la família tecnològica de Web (J2EE, .net, PHP, VB, portals, gestor continguts...), tal com queda definida a l'expedient CTTI-2023-12 de manteniment d'aplicacions.

Càlcul dels costos

Els costos salarials que es prenen com a referència per estimar el costos directes del servei s'han calculat segons l'equip de treball i la dedicació estimada; s'ha considerat l'esforç en hores estimades i, un cop aplicades les tarifes de referència, s'ha calculat l'import previst per a aquesta actuació.

El cost del Manteniment Llicències Bettermeds és el que ha proporcionat el fabricant (Better): www.better.care

A continuació es desglossa el pressupost pels diferents conceptes que integren l'objecte del contracte:

Manteniment llicències Better Meds (import calculat per 12 mesos. El primer any és la tercera part, és a dir, 4 mesos)

Descripció serveis	Cost total	Import amb IVA
Better Meds Product/License Maintenance 3rd Level Suport 24x7	262.843,00 €	318.040,03 €

Per al 2025, aquest servei està previst que es presti durant quatre mesos, així doncs, l'import corresponent a 2025 per aquest concepte és de 87.614,33 € (IVA exclòs) i 106.013,34 € (IVA inclòs).

Serveis de Suport Bettermeds (import calculat per 12 mesos. El primer any és la tercera part, és a dir, 4 mesos)

Perfil	Esforç (hores)	Cost/hora empresa	Import
Cap de projecte	275	58,43 €	16.068,25 €
Arquitectes de software	275	51,33 €	14.115,75 €
Desenvolupadors sènior	1200	38,29 €	45.948,00 €
Experts en UX/UI	150	38,29 €	5.743,50 €
Consultors/Analistes de negoci especialistes en salut	575	46,07 €	26.490,25 €
Experts en interoperabilitat sanitària	275	46,07 €	12.669,25 €
Experts en gestió del canvi		46,07 €	0,00 €
Experts en formació	45	46,07 €	2.073,15 €
	2.795	-	123.108,15 €

Suma de costos directes i
20% de costos indirectes 147.729,78 €

Per al 2025, aquest servei està previst que es presti durant quatre mesos, així doncs, l'import corresponent a 2025 per aquest concepte és de 49.243,26 € (IVA exclòs) i 59.584,34 € (IVA inclòs).

Serveis de Suport RPT (import calculat per 12 mesos. El primer any és la tercera part, és a dir, 4 mesos)

Perfil	Esforç (hores)	Cost/hora empresa	Import
Cap de projecte	175	58,43 €	10.225,25 €
Arquitectes de software	175	51,33 €	8.982,75 €
Desenvolupadors sènior	985	38,29 €	37.715,65 €
Experts en UX/UI	135	38,29 €	5.169,15 €
Consultors/Analistes de negoci especialistes en salut	385	46,07 €	17.736,95 €
Experts en interoperabilitat sanitària	185	46,07 €	8.522,95 €

	2.040	-	88.352,70 €
--	-------	---	-------------

Suma de costos directes i
20% de costos indirectes 106.023,24 €

Per al 2025, aquest servei està previst que es presti durant quatre mesos, així doncs, l'import corresponent a 2025 per aquest concepte és de 35.341,08 € (IVA exclòs) i 42.762,71 € (IVA inclòs).

Desenvolupament Sistema Expert

Perfil	Esforç (hores)	Cost/hora empresa	Import
Cap de projecte	720	58,43 €	42.069,60 €
Arquitectes de software	720	51,33 €	36.957,60 €
Desenvolupadors sènior	2770	38,29 €	106.063,30 €
Experts en UX/UI	360	38,29 €	13.784,40 €
Consultors/Analistes de negoci especialistes en salut	1100	46,07 €	50.677,00 €
Experts en interoperabilitat sanitària	500	46,07 €	23.035,00 €
Experts en gestió del canvi		46,07 €	0,00 €
Experts en formació		46,07 €	0,00 €
	6.170	-	272.586,90 €

Suma de costos directes i
20% de costos indirectes 327.104,28 €

Desenvolupament de noves funcionalitats al sistema Bettermeds

Perfil	Esforç (hores)	Cost/hora empresa	Import
Cap de projecte	100	58,43 €	5.843,00 €
Arquitectes de software	15	51,33 €	769,95 €
Desenvolupadors sènior	400	38,29 €	15.316,00 €
Experts en UX/UI	10	38,29 €	382,90 €
Consultors/Analistes de negoci especialistes en salut	100	46,07 €	4.607,00 €
Experts en interoperabilitat sanitària	10	46,07 €	460,70 €
Experts en formació	10	46,07 €	460,70 €
	645	-	27.840,25

Suma de costos directes i
20% de costos indirectes 33.408,30 €

Serveis d'Implantació Bettermeds

Perfil	Esforç (hores)	Cost/hora empresa	Import
Cap de projecte	1120	58,43 €	65.441,60 €
Desenvolupadors sènior	670	38,29 €	25.654,30 €
Consultors/Analistes de negoci especialistes en salut	1115	46,07 €	51.368,05 €
Experts en interoperabilitat sanitària	1000	46,07 €	46.070,00 €
Experts en gestió del canvi	390	46,07 €	17.967,30 €
Experts en formació	0	46,07 €	0,00 €
	4.295	-	206.501,25 €

Suma de costos
directes i 20% de
costos indirectes

247.801,50 €

Serveis d'Implantació RPT

Perfil	Esforç (hores)	Cost/hora empresa	Import
Cap de projecte	1600	58,43 €	93.488,00 €
Arquitectes de software	600	51,33 €	30.798,00 €
Desenvolupadors sènior	1750	38,29 €	67.007,50 €
Experts en UX/UI	340	38,29 €	13.018,60 €
Consultors/Analistes de negoci especialistes en salut	1500	46,07 €	69.105,00 €
Experts en interoperabilitat sanitària	400	46,07 €	18.428,00 €
Experts en gestió del canvi	250	46,07 €	11.517,50 €
Experts en formació		46,07 €	0,00 €
	6.440	-	303.362,60 €

Suma de costos directes i
20% de costos indirectes

364.035,12 €

Desglòs dels costos derivats de la licitació:

Costos directes (corresponents als costos salarials i altres costos directes (programari, altre material...) per un import de **968.392,28 euros** (IVA exclòs).

Costos indirectes (20%) (es tenen en compte les despeses generals d'administració i altres costos indirectes) per un import de **176.155,59 euros** (IVA exclòs).

Benefici industrial per un import estimat d'**105.693,35 euros**. La previsió del benefici industrial s'ha considerat del 10% sobre els costos directes i indirectes.

L'IVA aplicable (21% sobre el pressupost base de licitació) és de **262.550,66 euros**.

Per concretar els percentatges dels costos indirectes i el benefici industrial, s'ha pres de referència les licitacions del CTTI, on especifiquen que: els imports d'aquests conceptes s'han determinat d'acord amb l'informe de la Asociación Española de Empresas de Consultoría "La relación calidad-precio en el sector TI y consultoría, al amparo de lo establecido en la ley 9/2017 de Contratos del Sector Público" en el que es determinen els percentatges raonables en el sector TIC per al càlcul de les despeses generals i el benefici industrial, tenint en compte dades extretes de la base de dades de ràtios sectorials de les societats no financeres, publicades pel Banc d'Espanya.

Pressupost base de licitació

El pressupost base de licitació és d'1.250.241,23 euros (IVA exclòs) i **1.512.791,89 euros (IVA inclòs)**, i es repercuteixen els costos directes i indirectes i també el marge de benefici industrial.

D'acord amb els càlculs detallats anteriorment, el **pressupost base de licitació** queda desglossat tal com es detalla a continuació:

	Costos directes (12 mesos)	Costos indirectes (20%) (12 mesos)	Benefici industrial (10%) (12 mesos)	PBL (12 mesos)	Costos directes (4 mesos)	Costos indirectes (20%) (4 mesos)	Benefici industrial (10%) (4 mesos)	PBL (4 mesos)
Manteniment llicències Bettermeds	262.843,00 €			262.843,00 €	87.614,33 €	- €	- €	87.614,33 €
Serveis de Suport Bettermeds	123.108,15 €	24.621,63 €	14.772,98 €	162.502,76 €	41.036,05 €	8.207,21 €	4.924,33 €	54.167,59 €
Serveis de Suport RPT	88.352,70 €	17.670,54 €	10.602,32 €	116.625,56 €	29.450,90 €	5.890,18 €	3.534,11 €	38.875,19 €
Desenvolupament Sistema Expert	272.586,90 €	54.517,38 €	32.710,43 €	359.814,71 €	272.586,90 €	54.517,38 €	32.710,43 €	359.814,71 €
Desenvolupament de noves funcionalitats al sistema Bettermeds	27.840,25 €	5.568,05 €	3.340,83 €	36.749,13 €	27.840,25 €	5.568,05 €	3.340,83 €	36.749,13 €
Serveis d'implantació Bettermeds	206.501,25 €	41.300,25 €	24.780,15 €	272.581,65 €	206.501,25 €	41.300,25 €	24.780,15 €	272.581,65 €
Serveis d'implantació RPT	303.362,60 €	60.672,52 €	36.403,51 €	400.438,63 €	303.362,60 €	60.672,52 €	36.403,51 €	400.438,63 €
	1.284.594,85 €	204.350,37 €	122.610,22 €	1.611.555,44 €	968.392,28 €	176.155,59 €	105.693,35 €	1.250.241,23 €

Pressupost base de licitació desglossat:

Costos directes	968.392,28 €
Costos indirectes	176.155,59 €
Benefici industrial	105.693,35 €
Pressupost base de licitació	1.250.241,23 €
IVA aplicable	262.550,66 €
Total IVA inclòs	1.512.791,89 €

Valor estimat del contracte:

L'article 100.2 LCSP estableix que en el càlcul del valor estimat s'han de tenir en compte, com a mínim, a més dels costos derivats de l'aplicació de les normatives laborals vigents, altres costos que es deriven de l'execució material dels serveis, les despeses generals d'estructura i el benefici industrial. Així mateix, s'han de tenir en compte:

- a) Qualsevol forma d'opció eventual i les pròrrogues del contracte.
- b) Quan s'hagi previst abonar primes o efectuar pagaments als licitadors, la seva quantia.
- c) En cas que, de conformitat amb el que disposa l'article 204, s'hagi previst en el plec de clàusules administratives particulars o en l'anunci de licitació la possibilitat que el contracte sigui modificat, s'ha de considerar valor estimat del contracte l'import màxim que aquest pugui assolir, tenint en compte la totalitat de les modificacions a l'alça previstes.

A la vista d'aquests preceptes, i ateses les característiques de la contractació objecte d'aquest informe, per al càlcul del valor estimat (VEC) s'ha tingut en compte el següent:

El pressupost base de licitació, IVA exclòs, calculat en base als costos directes, costos indirectes i benefici industrial, és d'1.250.241,23 euros (IVA exclòs) i **1.512.791,89 euros**, IVA inclòs.

Es preveuen dues pròrrogues de caràcter anual (per als exercicis 2026 i 2027).

Es preveu la possibilitat de modificació del contracte per un màxim del 20% del seu preu inicial pel que fa als conceptes següents:

- Desenvolupament RPT
- Desenvolupament millores Bettermeds
- Implantació RPT i Implantació Bettermeds

A partir d'aquesta informació, el **valor estimat del contracte resultant** és el següent:

	1r any (PBL)	2n any	3r any
Serveis	1.250.241,23 €	1.611.555,44 €	1.611.555,44 €
Modificacions previstes	250.048,25 €		
VEC	4.723.400,36 €		

Modificació del contracte

D'acord amb el que estableix l'article 204 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de contractes del sector públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014 (LCSP), es preveu la possibilitat de pròrroga per un import màxim del 20% del seu preu inicial per possibles implantacions de Bettermeds i/o RPT addicionals a les previstes en aquesta licitació o per desenvolupament de més dimensions del Sistema Expert que les exigides en el concurs, degut a l'eventual impacte d'altres aplicacions relacionades amb què el sistema d'informació objecte d'aquest contracte s'hagi de relacionar, o de la normativa aplicable.

Com ja s'ha exposat en l'apartat corresponent al càlcul del VEC, aquesta modificació es preveu pel que fa als conceptes següents:

- Desenvolupament RPT
- Desenvolupament millores Bettermeds
- Implantació RPT i Implantació Bettermeds

L'adjunt a la Coordinació general de les TIC
Víctor Robert Roca