

**ESTUDI DE VIABILITAT ECONÓMICO-FINANCIERA PER A LA
CONTRACTACIÓ DE LA CONCESSIÓ DEL SERVEI
D'ENTRETENIMENT PER A LES HABITACIONS DE
PACIENTS DE L'HOSPITAL UNIVERSITARI VALL
D'HEBRON**

CCS/AH01/0126002/26/PO

INDEX DOCUMENT

1. Objecte
2. Justificació dels avantatges qualitatius i quantitatius que utilitzen la utilització del contracte de concessió de serveis
3. Finalitat i justificació del servei
4. Previsions sobre la demanda d'ús i ingressos
 - 4.1 Usuaris
 - 4.2 Ingressos estimats
 - 4.3 Costos associats al Servei
5. Viabilitat de la concessió

1. Objecte i justificació de l'estudi.

L'objecte del contracte consisteix en la concessió del servei d'entreteniment per a les habitacions de pacients de l'Hospital Universitari Vall d'Hebron.

La concessió d'aquest servei és una necessitat per tal de garantir la seva continuïtat i contribuir al desenvolupament d'una activitat bàsica de la vida diària dels pacients i acompanyants com és la informació i l'entreteniment.

La naturalesa del contracte es correspon, per tant, amb la d'un contracte de concessió de serveis, d'acord amb l'article 15 de la LCSP.

El present estudi de viabilitat econòmic-financera es redacta de conformitat amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractació del Sector Públic, per la que es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014 (en endavant LCSP), norma que exigeix que en els contractes de concessió de serveis, la tramitació de l'expedient vagi precedida de la realització i aprovació d'un estudio de viabilitat dels mateixos, vinculant si conclou en la inviabilitat d'un projecte.

Tal i com recull l'article 285 en el seu punt segon, en els contractes de concessió de serveis la tramitació de l'expedient anirà precedida de la realització i aprovació d'un estudio de viabilitat d'aquests o en el seu cas, d'un estudi de viabilitat econòmic-financera.

En conseqüència, la LCSP estableix la possibilitat d'acordar la substitució del estudi de viabilitat per un estudio de viabilitat econòmic-financera quan es consideri suficient en atenció a la naturalesa y finalitat de la obra o quantia de la inversió requerida.

La contractació de la concessió del servei d'entreteniment per a les habitacions de pacients de l'Hospital Universitari Vall d'Hebron, es considera objecte d'una anàlisi de Viabilitat Econòmica-financera en relació als aspectes que inclou l'objecte de la contractació:

- El subministrament i la implantació dels diferents components del sistema que suporten el seu funcionament, amb tots els elements com suports de fixació, pantalles, software i llicències necessaris per a la prestació del servei.
- Elaboració de tots els plans i procediments d'explotació, suport i continuïtat del servei.
- Els serveis d'administració, suport i manteniment del hardware i software per la posada en funcionament de tots els elements contractats, la seva gestió i manteniment durant tota la vida del contracte.

2. Justificació dels avantatges quantitatius i qualitatius que aconsellen la utilització del contrate de concessió de serveis.

Conforme a l'article 15 de la LCSP, el contracte de concessió de serveis es aquell en virtut del qual un o diversos 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 contrapartida vingui constituïda be pel dret a explotar els serveis objecte del contracte o be per aquest dret acompanyat del de percebre un preu.

Aquest dret d'explotació dels serveis implica la transferència al concessionari del risc operacional, abastant el risc de demanda, el de subministrament, o ambdós. S'entén per risc de demanda el que es refereix a la demanda real dels serveis objecte del contracte i risc de subministrament el relatiu al subministrament del servei objecte del contracte, en particular el risc de que la prestació dels serveis no s'ajusti a la demanda.

3. Finalitat i justificació del servei.

La finalitat del contracte proposat és la gestió mitjançant la concessió de serveis, del Servei d'entreteniment per a les habitacions de pacients de l'Hospital Universitari Vall d'Hebron, sent aquest servei susceptible d'explotació econòmica per empreses o particulars. L'adjudicatari d'aquest servei únicament estarà autoritzat per explotar les activitats indicades al Plec de prescripcions tècniques de l'expedient objecte d'aquest informe i en cap cas comptarà amb autorització per desenvolupar cap altre activitat no descrita a l'expedient. En el cas de que el concessionari desitgi ampliar las activitats a realitzar, ho haurà de sol·licitar a la Direcció de l'Hospital Universitari Vall d'Hebron.

4. Previsions sobre la demanda d'ús del servei i ingressos.

4.1 – Usuaris:

La demanda d'ús del servei es fonamenta en la població que te com a referència l'Hospital Universitari Vall d'Hebron i les dades estadístiques corresponents a la darrera Memòria de l'HUVH. Per analitzar la demanda del servei ens basem en les dades de pacients ingressats i en la seva estada mitjana per tal de calcular el nombre d'usuaris d'aquest servei. Tot això es reflexa en la següent taula:

Taula 1 - Usuaris del servei

DESCRIPCIÓ	DADES MEMORIA HUVH
A - DADES DEMOGRÀFIQUES	
Població assistencial de l'HUVH	430.000
B - DADES HOSPITALITZACIÓ	
Nombre de llits	1.146
Total d'altres anuals	59.245
Estada mitjana	7,9 dies
C - DADES AMBULATORIES	
Consultes externes presencials	851.738
Sessions Hospital de dia	116.307

4.2 – Ingressos estimats:

S'ha considerat, atès que la despesa per usuari es difícil de preveure, un únic escenari de despesa mitjana per persona amb previsions conservadores que comporten una rendibilitat acceptable del servei en aquesta concessió, amb una activitat de 365 dies anuals, amb uns d'ingressos anuals estimats d'uns 319.045,44€ sense IVA, amb uns ingressos mitjans mensuals d'uns 26.587,12 € IVA exclòs. Es a dir 3.190.454,40€ sense IVA previstos durant tota la durada del contracte. Amb tot l'anterior, la quantificació dels ingressos estimats pel primer any d'explotació (sense considerar l'IVA), serien els següents:

Taula 2 - Ingressos estimats

DESCRIPCIÓ	INGRESSOS TOTALS ANUALS	QUANTITAT ESTIMADA D'INGRESSOS MENSUALS
Ingressos	319.045,44 €	26.587,12 €
TOTAL INGRESSOS ESTIMATS	319.045,44 €	26.587,12 €

4.3.- Costos associats al servei.

L'estimació de costos es calcula en base a les despeses directes i indirectes necessàries per la realització de l'activitat objecte de la contractació.

Taula 3 - Estimació de costos

DESCRIPCIÓ	ESTIMACIÓ ANUAL
DESPESES DIRECTES	67.499,54 €
Cost de vendes	1.595,00 €
Cànon	34.000,00 €
Manteniment i gestió	31.904,54 €
DESPESES INDIRECTES	53.809,00 €
Despeses indirectes	53.809,00 €
Total	121.308,54 €

5. Viabilitat de la concessió.

Prenent com a referència els resultats del punt anterior quan al càlcul de d'ingressos i costos de l'explotació d'aquest servei, el compte de resultats presenta les següents xifres:

Taula 4 - Viabilitat de la concessió

ANY DE CONCESSIÓ		2026	RESTA D'ANYS DE LA CONCESSIÓ 2027 - 2035
INGRESSOS			La resta d'exercicis (2027 - 2035) hauràn d'ajustar-se els ingressos i despeses proporcionalment.
Ingressos estimats anuals		319.045,44 €	
COSTOS			
Costos directes/indirectes		121.308,54 €	
RESULTAT EXPLOTACIÓ		197.736,90 €	
Amortització		162.570,48 €	
RESULTAT ABANS D'INTERESSOS I IMPOSTOS		35.166,42 €	

Amb aquestes dades, es justifica la viabilitat econòmica de la concessió que es pretén contractar.

Por últim reiterar que la demanda real, així com la despesa mitjana per usuari, és de difícil previsió en quant depèn de l'evolució del requeriment del servei. En tot cas cal suposar que el concessionari posarà tots els mitjans al seu abast per tal d'obtenir la major demanda possible i rendibilitzar l'explotació del servei.

Oscar Royo Alfonso
Tècnic superior de la funció administrativa
Subdirecció de Gestió econòmica

Vist-i-plau
David Pahissa López
Subdirector de Gestió econòmica