

**ESTUDI DE VIABILITAT ECONÒMIC-FINANCER PER A
LA CONTRACTACIÓ DE LA CONCESSIÓ DEL SERVEI
D'ENTRETENIMENT PER A LES HABITACIONS DE
PACIENTS DEL CONSORCI CORPORACIÓ SANITÀRIA
PARC TAULÍ**

EXPEDIENT 26SER0525P

Contingut

| | | |
|-----|---|---|
| 1 | Objecte | 3 |
| 2 | Justificació dels avantatges qualitatius i quantitatius que disposa el contracte de concessió de serveis..... | 3 |
| 3 | Finalitat sobre la demanda d'ús i ingressos | 3 |
| 4 | Previsions sobre la demanda d'ús i ingressos | 4 |
| 4.1 | Usuaris | 4 |
| 4.2 | Ingressos estimats | 4 |
| 4.3 | Costos associats als Servei | 5 |
| 5 | Viabilitat de la concessió | 6 |

1 Objecte.

L'objecte del contracte és la concessió del servei d'entreteniment per a les habitacions de pacients del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí.

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-financer 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 estudi 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 estudi de viabilitat o en el seu cas, d'un estudi de viabilitat econòmic-financer.

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

La contractació de la concessió del servei d'entreteniment per a les habitacions de pacients del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí (CCSPT), 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 necessàries 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 qualitatius i quantitatius que disposa el contracte de concessió de serveis.

Conforme a l'article 15 de la LCSP, el contracte de concessió de serveis és 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 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 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 del Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí, 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 CCSPT.

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 té com a referència el Consorci Corporació Sanitària Parc Taulí i les dades estadístiques corresponents a la darrera Memòria del CCSPT disponible (any 2023). 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:

| Descripció | DADES MEMORIA CCSPT |
|------------------------------------|---------------------|
| A – DADES DEMOGRÀFIQUES | |
| Població assistencial de CCSPT | 504.912 persones |
| B – DADES HOSPITALITZACIÓ | |
| Nombre d'espais amb TV de pagament | 726 espais |
| Total d'altres anuals | 39.735 altes |
| C – DADES AMBULATORIES | |
| Consultes externes presencials | 619.485 |

Taula 1 – Usuaris del servei

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 180.677,19 € sense IVA, amb uns ingressos mitjans mensuals d'uns 15,056,43 € IVA exclòs. Es a dir 1.806.771,90 € 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:

| DESCRIPCIÓ | INGRESSOS TOTALS ANUALS | QUANTITAT ESTIMADA D'INGRESSOS MENSUALS |
|---------------------------------|-------------------------|---|
| Ingressos | 207.222,18 € | 17.268,52 € |
| TOTAL INGRESSOS ESTIMATS | 207.222,18 € | 17.268,52 € |

Taula 2 – Ingressos estimats.

4.3 Costos associats als 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.

| Descripció | Estimació anual |
|----------------------------|--------------------|
| DESPESES DIRECTES | 37.403,34 € |
| Cost de vendes altres | 3.431,62 € |
| Cànon | 13.249,50 € |
| Manteniment i gestió | 20.722,22 € |
| DESPESES INDIRECTES | 41.444,44 € |
| Despeses indirectes | 41.444,44 € |
| Total | 78.847,77 € |

Taula 3 – Estimació de costos.

5 Viabilitat de la concessió

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

| ANY DE CONCESSIÓ | 2026 | RESTA D'ANYS DE LA CONCESSIÓ 2026-2036 (10 anys) |
|--|--------------|--|
| INGRESSOS ANUALS | | La resta d'exercicis (2026 - 2036) hauran d'ajustar-se els ingressos i despeses proporcionalment |
| Ingressos estimats anuals | 207.222,18 € | |
| COSTOS ANUALS | | |
| Costos directes/indirectes | 78.847,77 € | |
| RESULTAT EXPLOTACIÓ (ANUAL) | 128.374,41 € | |
| Amortització | 68.106,98 € | |
| RESULTAT ABANS D'INTERESSOS I IMPOSTOS | 60.267,43 € | |

Taula 4 – Viabilitat de la concessió.

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

Per acabar, 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.

Sabadell, datat i signat digitalment.

Francesc Luque López

Responsable orgànic

David González de los Santos

Responsable de la descripció de la necessitat

Vicente Martín López

Responsable pressupostari