

**EXPTE.: A/SUM-012278/2019**

## **MEMORIA ECONÓMICA JUSTIFICATIVA DEL PRESUPUESTO DEL CONTRATO**

**TÍTULO DEL CONTRATO: “CONTRATO DE SUMINISTRO DEL ARRENDAMIENTO SIN OPCIÓN A COMPRA DE 94 EQUIPOS MULTIFUNCIÓN, SU MANTENIMIENTO Y CONSUMIBLES, PARA DIVERSAS SEDES DE LA CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN E INVESTIGACIÓN DIVIDIDO EN TRES LOTES, A ADJUDICAR POR PROCEDIMIENTO ABIERTO CON PLURALIDAD DE CRITERIOS”**

Para el correcto desarrollo de la actividad administrativa de las sedes centrales de la Consejería de Educación e Investigación se dispone, en la actualidad, de una serie de equipos multifunción distribuidos entre los edificios que se relacionan en el Anexo I del PPTP del presente contrato, puestos a disposición, a través de varios contratos, por distintas empresas del sector, que incluyen el mantenimiento y provisión de diverso material consumible para su efectivo funcionamiento, y de las cuales la Consejería no es propietaria.

Si bien la mayoría de los citados contratos han sido suscritos por la Secretaría General Técnica de la Consejería de Educación e Investigación, también, de manera aislada, las Direcciones de Área Territorial cuentan con contratos menores de mantenimiento para algunos de los equipos instalados en sus dependencias.

Esta situación conlleva que varios centros gestores dependientes de la misma Consejería están asumiendo el gasto de mantenimiento de equipos de reprografía ubicados en las sedes centrales. Es por ello que a fin de unificar la gestión de este contrato y obtener ventajas económicas de una licitación conjunta para todos los equipos en uso por las unidades administrativas centrales de la Consejería de Educación e Investigación, se va a centralizar este contrato en la Secretaría General Técnica con cargo a su programa para lo cual se realizarán los ajustes presupuestarios que sean precisos tanto en el ejercicio corriente como a futuro.

Habida cuenta que entre las funcionalidades de los equipos objeto del presente contrato, conforme al Anexo II del PPTP, no sólo se encuentra el copiado y escaneado sino también la posibilidad de imprimir en los mismos, para el cálculo del precio de licitación se han tenido en cuenta dos valores:

-De un lado el **importe 2.018 destinado al mantenimiento de los equipos de reprografía** en servicio en las sedes centrales y las cinco Direcciones de Área Territorial (en total **119 equipos**) que se extrae de la ejecución realizada por la Secretaría General Técnica (programa 321M) y las cajas pagadoras de las cinco Direcciones de Área Territorial (Caja 163 a 167) con cargo al subconcepto 21500 REP. Y CONSERV. MOBILIARIO Y ENSERES. En total, **182.101,46 € (IVA incluido)**.

-Y de otro, aunque la impresión de los documentos administrativos que se generan en las distintas unidades ubicadas en las sedes dependientes de esta Consejería, se realiza en impresoras instaladas por la Agencia para la Administración Digital de la Comunidad de Madrid (Madrid Digital); dado que los actuales equipos de reprografía cuentan además con la posibilidad de que se imprima a través de ellos, se ha estimado que **un 15 % de las impresiones realizadas tomando como referencia el ejercicio**





**2.018**, pueda desviarse a estos nuevos equipos, y por lo tanto incrementar su coste. No se estima que el porcentaje sea más elevado toda vez que se prevé que se sigan utilizando las impresoras habituales con mayor proximidad a su puesto de trabajo, y no que el usuario vaya a desplazarse de manera ordinaria hasta los equipos de reprografía que se instalen, para esa finalidad. Además se darán instrucciones desde esta Secretaría General Técnica al respecto del uso de esta funcionalidad y quedará registrado por cada equipo qué usuarios han hecho uso de la misma conforme a lo previsto en el PPTP para controlar que se haga un uso responsable de los equipos.

Dado que el coste de las impresiones se basa principalmente en el coste del papel y del tóner, y el consumible papel está excluido del objeto del presente contrato, el valor de la impresión se ha obtenido aplicando al importe 2018 ejecutado en el subconcepto 22004 MATERIAL INFORMÁTICO, al que se cargan todos los gastos de tóner para las sedes de la Consejería por los distintos centros gestores, el porcentaje estimado de impresiones que se derivarán a estos equipos. Esto es en total, 15% sobre 168.406,61 € (IVA incluido), igual a **25.260,99 € (IVA incluido)**.

Por otro lado, se ha tenido en cuenta que en el ejercicio 2.018, el gasto imputado a la posición presupuestaria G/321M/21500 REP. Y CONSERV. MOBILIARIO Y ENSERES incluyó el mantenimiento de 17 equipos de reprografía que estaban instalados en sedes que lo fueron de la Consejería de Educación, Juventud y Deporte y que a consecuencia del Decreto 80/2017, de 25 de septiembre, del Consejo de Gobierno, por el que se crearon la Consejería de Educación e Investigación y la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte pasaron a ser sedes de esta última, si bien se acordó entre ambas que siguiera asumiéndose el gasto de mantenimiento de dichos equipos durante el ejercicio 2.018 por la Secretaría General Técnica de Educación e Investigación por haberse iniciado sus correspondientes contratos de mantenimiento con la anterior estructura orgánica y con cargo a su programa.

El importe correspondiente al mantenimiento de los referidos **17 equipos** que han pasado a ser **competencia de la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte**, ascendió en 2.018 a **19.328 € (IVA incluido)**. Por lo que en la estimación del precio de licitación actual, se ha disminuido dicho importe.

Asimismo, en el marco del proceso de racionalización del gasto, se ha hecho un esfuerzo por optimizar el número de equipos de reprografía y adecuar su localización a las necesidades de uso, resultando que de los **102 equipos de partida** (119 menos los 17 que se han ido a la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte), se ha estimado que el mismo servicio pudiera ofrecerse **reduciendo el número de equipos a 94**. Los cuales quedarán distribuidos con el número, ubicación y características que se exponen en el Anexo III del PPTP con la siguiente distribución en lotes:

**Lote 1 – 35 equipos de reprografía**, de los cuales:

- 17, entrarán en vigor el 1 de octubre de 2.019;
- Y 18, el 1 de enero de 2.020.





**Lote 2 – 32 equipos de reprografía**, de los cuales:

- 13, entrarán en vigor el 1 de octubre de 2.019;
- Y 19, el 1 de enero de 2.020.

**Lote 3 – 27 equipos de reprografía**, de los cuales:

- 1, entrará en vigor el 1 de octubre de 2.019;
- Y 26, el 1 de enero de 2.020.

Las distintas fechas de inicio de ejecución del contrato, bien el 1 de octubre de 2.019 o bien el 1 de enero de 2.020, se han decidido a fin de tener en cuenta los vencimientos de los actuales contratos de mantenimiento para dicho servicio y asegurar que se cubren todas las necesidades objeto del mismo sin duplicaciones.

Siendo así se ha estimado **para cada uno de los lotes el Precio Real Estimado del contrato** por anualidades, teniendo en cuenta las referidas fechas de inicio de ejecución y como fecha de vencimiento el 30 de septiembre de 2021, según se indica:

**Anualidad 2.019 (1 trimestre)**

$$PRE L_{x2019} = [(15\% GIA * N^{\circ}L_xO / N^{\circ}TC) / 4] + [((GTM_{2018} - GTM_{CULT}) * N^{\circ}L_xO / N^{\circ}TA) / 4]$$

**Anualidad 2.020**

$$PRE L_{x2020} = [15\% GIA * N^{\circ}L_x / N^{\circ}TC] + [(GTM_{2018} - GTM_{CULT}) * N^{\circ}L_x / N^{\circ}TA]$$

**Anualidad 2.021 (3 trimestres)**

$$PRE L_{x2021} = PRE L_{x2020} * 3 / 4$$

**PRE L<sub>x2019</sub>** – Precio Real Estimado del Lote X para la anualidad 2.019, IVA incluido

**PRE L<sub>x2020</sub>** – Precio Real Estimado del Lote X para la anualidad 2.020, IVA incluido

**PRE L<sub>x2021</sub>** – Precio Real Estimado del Lote X para la anualidad 2.021, IVA incluido





**GIA** – Gasto estimado de Impresión Anual, IVA incluido (168.406,61 €)

**NºLxO** – Número de equipos en el Lote X que entran en vigor el 1 de octubre de 2.019

**NºLx** - Número total de equipos en el Lote X.

**NºTC** – Número total de equipos a licitar en este contrato (94). Es el número de equipos entre los que hay que repartir el importe estimado de impresiones que se derivarán a los mismos.

**GTM<sub>2018</sub>** – Gasto total de mantenimiento de fotocopiadoras en 2.018 (para 119 equipos), IVA incluido (182.101,46 €)

**GTM<sub>CULT</sub>** - Gasto total de mantenimiento de fotocopiadoras en 2.018 que han pasado a la Consejería de Cultura, Turismo y Deporte (17 equipos), IVA incluido (19.328, 00 € €)

**NºTA** - Número total de equipos en la actualidad (102). Es el número de equipos entre los que hay que repartir el gasto total de mantenimiento de fotocopiadoras en 2.018, para poder ponderarlo por el número de equipos que se precisen en cada anualidad y lote.

Aplicadas las anteriores fórmulas para el cálculo del precio de cada lote por anualidades, y descontado el IVA, se ha aplicado un **9% de Gastos Generales y Beneficio Industrial (GG BI)** que proporcione a las empresas ofertantes un margen suficiente para que les interese concurrir a la licitación; y calculada la Base Imponible se ha aplicado el IVA, conforme al siguiente desglose:

PRECIO REAL ESTIMADO TOTAL LOTE 1 (PRET L <sub>1</sub> )					
	Coste Contrato PRE L <sub>120XX</sub> /1,21	9% GG BI	Base Imponible	21% IVA	TOTAL (PRET L <sub>120XX</sub> )
2019	6.549,05 €	589,41 €	7.138,46 €	1.499,08 €	8.637,54 €
2020	53.933,32 €	4.854,00 €	58.787,32 €	12.345,34 €	71.132,66 €
2021	40.450,00 €	3.640,50 €	44.090,50 €	9.259,00 €	53.349,50 €
TOTAL			110.016,28 €	23.103,42 €	133.119,70 €

**Valor Estimado Lote 1 = 242.035,82 €**

PRECIO REAL ESTIMADO TOTAL LOTE 2 (PRET L <sub>2</sub> )					
	Coste Contrato PRE L <sub>220XX</sub> /1,21	9% GG BI	Base Imponible	21% IVA	TOTAL (PRET L <sub>220XX</sub> )
2019	5.008,10 €	450,73 €	5.458,83 €	1.146,35 €	6.605,18 €
2020	49.310,47 €	4.437,94 €	53.748,41 €	11.287,17 €	65.035,58 €
2021	36.982,85 €	3.328,46 €	40.311,31 €	8.465,38 €	48.776,69 €
TOTAL			99.518,55 €	20.898,90 €	120.417,45 €

**Valor Estimado Lote 2 = 218.940,80 €**





PRECIO REAL ESTIMADO TOTAL LOTE 3 (PRET L <sub>3</sub> )					
	Coste Contrato PRE L <sub>320XX</sub> /1,21	9% GG BI	Base Imponible	21% IVA	TOTAL (PRET L <sub>320XX</sub> )
2019	385,24 €	34,67 €	419,91 €	88,18 €	508,09 €
2020	41.605,71 €	3.744,51 €	45.350,22 €	9.523,55 €	54.873,77 €
2021	31.204,28 €	2.808,39 €	34.012,67 €	7.142,66 €	41.155,33 €
TOTAL			79.782,80 €	16.754,39 €	96.537,19 €

Valor Estimado Lote 3 = 175.522,16 €

De la suma de los totales para cada uno de los lotes resulta que el precio de licitación del contrato (IVA y GG BI incluidos) asciende a **350.074,34 € (TRESCIENTOS CINCUENTA MIL SETENTA Y CUATRO EUROS CON TREINTA Y CUANTRO CÉNTIMOS)**, conforme al siguiente desglose:

TOTAL BASE IMPONIBLE: .....	289.317,63 €
21% I.V.A.: .....	60.756,71 €
<b>TOTAL PRECIO de Licitación nuevo contrato:.....</b>	<b>350.074,34 €</b>

Asimismo, del dato correspondiente al importe del contrato a Precios Reales Estimados Total (GG BI e IVA incluidos) para la anualidad 2020 (PRET<sub>2020</sub>), ya que es una anualidad completa, puede calcularse dividiendo dicho importe entre 94 (nº de equipos cuyo mantenimiento se licita), el **Precio Medio de licitación por Equipo Anual (IVA incluido), PMEA**, según se indica:

$$PMEA = PRET_{2020} / 94 = (PRET L_{12020} + PRET L_{22020} + PRET L_{32020}) / 94$$

Por lo expuesto, siendo el PRET<sub>2020</sub> igual a 191.042,01 € (71.132,66 € + 65.035,58 € + 54.873,77 €), el **PMEA** resulta igual a **2.032,36 € DOS MIL TREINTA Y DOS EUROS CON TREINTA Y SEIS CÉNTIMOS**. Este dato deberá ser tenido en cuenta a los efectos de posibles modificaciones de número de equipos a mantener, con independencia de las características concretas del equipo que se retire o que se ponga a disposición de esta Consejería conforme a lo previsto del PPTP y en el PCAP.

Dicho PMEA resulta igual **para todos los lotes**, toda vez que para un lote en concreto, se calcularía dividiendo el importe del contrato a Precios Reales Estimados Total (GG BI e IVA incluidos) para el lote en cuestión en la anualidad 2020 (PRET L<sub>x2020</sub>), entre el número de fotocopadoras de dicho lote:

$$PMEA = PRET_{2020} / 94 = PRET L_{12020} / 35 = PRET L_{22020} / 32 = PRET L_{32020} / 27$$





## Comunidad de Madrid

Por último, partiendo del Precio Real Estimado Total para cada Lote durante toda la vigencia del contrato (24 meses), IVA incluido, esto es:

PRET  $L_1$  = 133.119,70 €

PRET  $L_2$  = 120.417,45 €

PRET  $L_3$  = 96.537,19 €

**Se ha prorrateado por el número de mensualidades de ejecución del contrato en cada anualidad.**

Es decir, siendo el periodo de ejecución del contrato del 1 de octubre de 2.019 a 30 de septiembre de 2.021 (24 meses) se ha prorrateado los importes totales del Precio Real Estimado Total de cada Lote por el número de meses de ejecución en cada anualidad a fin de que resulten certificaciones mensuales iguales durante toda la ejecución, resultando los **Precios Prorrateados Estimados para cada lote** por anualidades que se indican:-

PRECIO LICITACIÓN LOTE 1 (GG BI e IVA incluidos)		
LOTE 1	2019	16.639,96 €
	2020	66.559,85 €
	2021	49.919,89 €

133.119,70 €

PRECIO LICITACIÓN LOTE 2 (GG BI e IVA incluidos)		
LOTE 2	2019	15.052,18 €
	2020	60.208,73 €
	2021	45.156,54 €

120.417,45 €

PRECIO LICITACIÓN LOTE 3 (GG BI e IVA incluidos)		
LOTE 3	2019	12.067,15 €
	2020	48.268,59 €
	2021	36.201,45 €

96.537,19 €

Para la imputación presupuestaria del gasto derivado del presente contrato se ha tomado como referencia una muestra de 42 equipos multifunción instalados en las dependencias de tres sedes de esta Consejería representativas, las ubicadas en la calle Alcalá 30-32, calle Santa Hortensia 30, y calle General Díaz Porlier 35, de Madrid. Y se ha desagregado del coste facturado en 2018 para los referidos equipos el porcentaje del mismo que se deriva del arrendamiento de los mismos y el porcentaje que se deriva del coste copia, resultando que el coste por el arrendamiento supone un 72,81% del total; y el coste copia "B/N" un 8,47% y "color" un 18,72% (en total, el coste copia representa un 27,19%).





En consecuencia, habiéndose estimado el número de copias a realizar por cada uno de los equipos que se enumeran en el Anexo III del PPTP, el cual es orientativo y no vinculante, y habiéndose calculado el precio de licitación para los tres lotes en base a dichas estimaciones con referencia al ejercicio 2018, es preciso plantear el contrato como de “cuantía determinada”, a fin de favorecer la operatividad en el control de la ejecución del contrato y dado que la mayor parte del gasto deriva del concepto de “arrendamiento”, lo cual por su naturaleza deriva en un coste fijo y constante derivado del uso de las máquina. Por todo ello en base a las consideraciones expuestas igualmente en el párrafo anterior se habrá de imputar el gasto con cargo a la posición presupuestaria **G/321M/20500 ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y ENSERES.**

Tratándose de un contrato a riesgo y ventura, en ningún caso podrá la empresa adjudicataria reclamar cantidad alguna si se superan los usos previstos; de la misma forma que no se tendrá que devolver por la misma cantidad alguna a la Consejería de Educación e Investigación si no se llegara a los números de usos previstos.

Por último, a fin de justificar el régimen al que se sujetaría la preparación y adjudicación del contrato y que sería el propio del contrato de suministros como prestación principal, conforme a lo expuesto anteriormente, se desaglosa por lotes el valor estimado que corresponde para el suministro y para los servicios que forman parte del objeto de cada uno de ellos:

#### LOTE 1

Valor Estimado Total Lote 1: **242.035,82 €**

Valor Estimado de la prestación del suministro del Lote 1: 176.226,28 €

Valor Estimado de la prestación del servicio del Lote 1: 65.809,54 €

#### LOTE 2

Valor Estimado Total Lote 2: **218.940,80 €**

Valor Estimado de la prestación del suministro del Lote 2: 159.410,80 €

Valor Estimado de la prestación del servicio del Lote 2: 59.530,00 €

#### LOTE 3

Valor Estimado Total Lote 3: **175.522,16 €**

Valor Estimado de la prestación del suministro del Lote 3: 127.797,68 €

Valor Estimado de la prestación del servicio del Lote 3: 47.724,48 €

EL SECRETARIO GENERAL TÉCNICO

Fdo.: Alfonso González Hermoso de Mendoza

