

LICITACIÓN: Arrendamiento de equipos de reprografía y su mantenimiento para las instalaciones de RADIO TELEVISION MADRID, (RTVM)

MEMORIA ECONÓMICA JUSTIFICATIVA DEL PRESUPUESTO DEL CONTRATO

El art. 100 de la Ley de Contratación del Sector Público, establece que el presupuesto base de licitación debe ser adecuado a los precios de mercado, y deberá desglosarse indicando los costes directos e indirectos y otros eventuales gastos calculados para su determinación.

1. OBJETO Y DURACIÓN DEL CONTRATO

El objeto de esta memoria es establecer el presupuesto base de licitación y valor estimado para la contratación del servicio de instalación y mantenimiento de 27 impresoras. El contrato incluirá el servicio técnico mediante dos modalidades diferentes de contratación:

- a. En 22 equipos se hará un pago por uso, mediante un coste fijo mensual y regularizaciones anuales, de producirse, por compensación de las copias realmente realizadas a unos precios unitarios determinados. El coste de este apartado incluirá, además del servicio de mantenimiento, los consumibles, piezas de repuesto y tóner.
- b. Los 5 equipos restantes tendrán la consideración de "en depósito", y se abonará un alquiler mensual. Los costes de las piezas de recambio necesarias en caso de avería, así como los consumibles precisos para su funcionamiento, (tarjetas, toner, etc), serán asumidos por RTVM, independientemente de los términos de las copias de color y blanco y negro definidas para los 22 equipos indicados en el párrafo anterior.

El papel y la energía eléctrica son a cargo de RTVM.

2. CONSIDERACIONES GENERALES

Se estima que el inicio de contrato se producirá con fecha 1 de abril de 2025.

Con efectos del inicio del contrato se han calculado unos incrementos anuales acumulativos del 3,1% sobre los precios de 2024, de acuerdo con los datos estimados por FUNCAS para diciembre de este año, (<https://www.funcas.es/textointegro/ipc-enero-2024-previsiones-hasta-diciembre-2024/>).

Para la determinación del presupuesto base de licitación y valor estimado de contrato se han desagregado los gastos generales, (13%) y beneficio industrial, (6%).

3. DETERMINACIÓN DE LOS COSTES FIJOS MENSUALES

Las condiciones económicas previas a esta licitación son las siguientes:

- a. Veintidós equipos B/N y COLOR, 148.000 copias mensuales incluidas, con un coste de 2.374,55€ + IVA.
- b. Cinco equipos en depósito:
 - b.1. Tres equipos de COLOR, con un coste total de 67,64€ mensuales.

b.2. Dos equipos impresoras de tarjetas sin coste al ser una mejora del contrato ofrecida por el adjudicatario.

a. Determinación de los costes fijos de los 22 equipos B/N y Color.

Copias mensuales totales incluidas, (130.000 B/N y 18.000 en COLOR)	148.000
Coste mensual sin IVA	2.374,55€
Precio medio copia contrato actual incluso GG y BI, (copias totales / coste mensual)	0,016€
Incremento precios estimando IPC Oct2019/Ene2024, anualizado	24,15%
Coste por copia estimado, (contrato actual + incremento previsto)	0,020€
Coste por copia estimado sin GG, (13%), y Beneficio Industrial, (6%)	0,017€

En esta licitación se va a mantener el parque instalado. No obstante, las copias garantizadas serán inferiores a las previstas dado que el uso de la maquinaria está siendo diferente al previsto en el contrato anterior, con un menor uso de las copias en Blanco y Negro e incremento de las copias en color:

	Copias mensuales garantizadas contrato anterior	Copias mensuales previstas licitación	Diferencias
Copias B/N	130.000	100.000	-30.000
Copias Color	18.000	30.000	+12.000
Totales	148.000	130.000	-18.000

De acuerdo con lo anterior, para la determinación de los costes fijos iniciales de las máquinas de este apartado se estiman 2.210 € mensuales:

- 130.000 copias mensuales x 0,017€/copia.

b. Determinación de los costes fijos de los 5 equipos en depósito.

b.1. 3 equipos de COLOR, con un coste mensual de 70,11€, (coste actual + incremento previsto del 24,15% deducidos los gastos generales y Beneficio Industrial)

b.2. 2 equipos impresoras de tarjetas. Se han analizado los precios de la web para un equipo equivalente al existente, 1.381,23€, previendo una amortización lineal a 5 años, 19,22€ mensuales, (deducidos gastos generales y Beneficio Industrial).

De acuerdo con lo anterior, los costes fijos iniciales de las máquinas de este apartado se estiman en 108,55€ mensuales:

- (70,11€+38,44€)

c. Resumen Costes fijos mensuales mensualidad inicial:

a. Costes fijos 22 máquinas de color y B/N	2.210,00€
b. Costes fijos 5 equipos en depósito	108,55€
Total costes fijos mensuales estimación inicial	2.318,55€

4. DETERMINACIÓN DE LOS COSTES VARIABLES MENSUALES

Este apartado incluye los costes que pudieran producirse en las siguientes circunstancias:

- a. Veintidós equipos Color y B/N. Abono por exceso de copias de las 130.000 previstas en la licitación, con un coste unitario por tipo de copia.

En las tres anualidades completas transcurridas de contrato, se han producido los siguientes excesos en copias de color en las dos últimas anualidades:

- 6.608 copias entre Oct2021/sep2022
- 49.156 copias entre Oct2022/Sep2023

Aunque se elevan las copias garantizadas en este apartado dentro de los cálculos de los servicios fijos, por prudencia se estima que durante toda la vida del contrato pudieran producirse los mismos excesos, 2.324 copias mensuales color y una estimación en el entorno de 1.788 copias mensuales B/N. Dicha circunstancia se valora a un precio de 0,023€/copia color y 0,003€/copia B/N (precio servicio actual +24,15% de incremento de precio previsto desagregando Gastos Generales y Beneficio Industrial), siendo la valoración mensual de 58,82€:

- 1.788 copias B/N mensuales x 0,003€/copia
- 2.324 copias color mensuales x 0,023€/copia

Para la determinación de los precios unitarios máximos en los servicios variables de la licitación se han empleado los valores de adjudicación anterior más estabilización de precios por el tiempo transcurrido desde el inicio del contrato, (24,15%). A los resultados se les aplica un incremento acumulativo del 3,1% anual durante cinco años. Los resultados se redondean al alza a tres decimales:

- Copia en Blanco y Negro: $0,003 \text{ €} + 24,15\% + (3,1\%^5) = \mathbf{0,005 \text{ €/copia}}$, incluido gastos generales y beneficio industrial, excluido IVA.
- Copia en color: $0,022 \text{ €} + 24,15\% + (3,1\%^5) = \mathbf{0,032 \text{ €/copia}}$, incluido gastos generales y beneficio industrial, excluido IVA

Para la determinación del número de copias excedidas se considera: en las copias en color el promedio mensual excedido en el contrato anterior, 2.324 copias; para las copias en B/N por prudencia establecemos 1.788 copias mensuales, resultante de aplicar un 1,788%, mismo porcentaje de desviación de las copias en color sobre el total del presupuesto.

- b. Cinco equipos en Depósito. Piezas de recambio necesarias para la reparación de averías, así como consumibles que pudieran ser solicitados al adjudicatario.

Durante los 36 meses transcurridos en el contrato actual, RTVM ha sufragado un total de 382,23€. Se estima que anualmente estos gastos pudieran ascender a 10,85€ mensuales habiendo incluido la estimación de incremento de precios del 24,15% y desagregado los costes de gastos generales y beneficio industrial.

c. Resumen Costes variables mensuales de contrato:

1. Costes estimados por excesos de copias	58,82€
2. Costes estimados variables equipos en depósito	10,85€
Total costes variables mensuales estimados del contrato	69,67€

5. PRESUPUESTO BASE DE LICITACIÓN, CON IVA

El presupuesto base de licitación para los cinco años de contrato será de **201.035,09€** + IVA, esto es 243.252,46€, IVA incluido, según el siguiente desglose:

	Mensualidad previa a inicio de contrato	Año 1 + 3,1%	Año 2 + 3,1%	Año 3 + 3,1%	Año 4 + 3,1%	Año 5 + 3,1%	total 5 años
Costes fijos							
Copias incluidas en B/N en máquinas arrendamiento por copia	100.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	6.000.000
Copias incluidas en Color en máquinas arrendamiento por copia	30.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	1.800.000
Totales	130.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	1.560.000	7.800.000
Precio copia promedio estimado, (incrementos anuales indicados)	0,017 €	0,018 €	0,019 €	0,020 €	0,021 €	0,022 €	
Importe costes fijos equipos por copia	2.210,00 €	28.080,00 €	29.640,00 €	31.200,00 €	32.760,00 €	34.320,00 €	156.000,00 €
Importe costes fijos equipos en depósito	108,55 €	1.342,98 €	1.384,61 €	1.427,54 €	1.471,79 €	1.517,42 €	7.144,34 €
Suma costes fijos	2.318,55 €	29.422,98 €	31.024,61 €	32.627,54 €	34.231,79 €	35.837,42 €	163.144,34 €
Gastos Generales, (13%)	301,41 €	3.824,99 €	4.033,20 €	4.241,58 €	4.450,13 €	4.658,86 €	21.208,76 €
Beneficio Industrial, (6% incluido Gastos Generales)	157,20 €	1.994,88 €	2.103,47 €	2.212,15 €	2.320,92 €	2.429,78 €	11.061,20 €
Importe total costes Costes fijos	2.777,16 €	35.242,85 €	37.161,28 €	39.081,27 €	41.002,84 €	42.926,06 €	195.414,30 €
Costes variables							
Copias B/N en exceso sobre las incluidas en costes fijos	1.788	21.456	21.456	21.456	21.456	21.456	107.280
Precio exceso copias B/N	0,003 €	0,003 €	0,003 €	0,003 €	0,003 €	0,003 €	
Copias color en exceso sobre las incluidas en costes fijos	2.324	27.888	27.888	27.888	27.888	27.888	139.440
Precio exceso copias color	0,023 €	0,024 €	0,025 €	0,026 €	0,027 €	0,028 €	
Importe excesos equipos arrendamiento por copia	58,82 €	735,68 €	765,62 €	795,63 €	825,70 €	855,85 €	3.978,48 €
Reparaciones y consumibles equipos en depósito	10,85 €	134,24 €	138,40 €	142,69 €	147,11 €	151,67 €	714,11 €
Suma costes excesos más reparaciones y consumibles	69,67 €	869,92 €	904,02 €	938,32 €	972,81 €	1.007,52 €	4.692,59 €
Gastos Generales, (13%)	9,06 €	113,09 €	117,52 €	121,98 €	126,47 €	130,98 €	610,04 €
Beneficio Industrial, (6% incluido Gastos Generales)	4,72 €	58,98 €	61,29 €	63,62 €	65,96 €	68,31 €	318,16 €
Importe total costes variables previstos	83,45 €	1.041,99 €	1.082,83 €	1.123,92 €	1.165,24 €	1.206,81 €	5.620,79 €
Suma presupuesto base de licitación, (fijos y variables)	2.860,61 €	36.284,84 €	38.244,11 €	40.205,19 €	42.168,08 €	44.132,87 €	201.035,09 €
IVA 21%	600,73 €	7.619,82 €	8.031,26 €	8.443,09 €	8.855,30 €	9.267,90 €	42.217,37 €
Total presupuesto base de licitación con IVA	3.461,34 €	43.904,66 €	46.275,37 €	48.648,28 €	51.023,38 €	53.400,77 €	243.252,46 €

6. VALOR ESTIMADO DEL CONTRATO

El valor estimado de contrato, sin IVA, será de **201.035,09 €**, sin IVA:

	Total 5 años
total presupuesto base de licitación costes fijos	195.414,30 €
total presupuesto base de licitación costes variables	5.620,79 €
Valor estimado del contrato	201.035,09 €



No se contempla la posibilidad de modificaciones o prórroga del contrato.

Pozuelo de Alarcón, 10 de enero de 2025.

Fdo. Manuel Rebollo Moreno
Responsable de Gestión Económica