

Este documento se ha obtenido directamente del original que contenía todas las firmas auténticas y se han ocultado los datos personales protegidos y los códigos que permitirían acceder al original.

Ref: 57/924547.9/25



CONCESIÓN DE SERVICIOS DE INSTALACION Y EXPLOTACION DE
TELEVISIONES DE HABITACIONES DE PACIENTES EN EL HOSPITAL
UNIVERSITARIO LA PAZ-CARLOS III-CANTOBLANCO.

ESTUDIO DE VIABILIDAD ECONÓMICO-FINANCIERO

1. INTRODUCCIÓN:

El presente estudio de viabilidad pretende definir, tanto desde el punto de vista técnico como económico, cronológico y administrativo, las actuaciones realizadas para la determinación de la viabilidad económica y financiera de la concesión de servicios de instalación y explotación de televisiones en habitaciones de pacientes en el Hospital Universitario La Paz-Carlos III-Cantoblanco.

El Estudio de Viabilidad está realizado sobre la duración del contrato (cinco años), nombrando como inicio del contrato el año uno y así sucesivamente hasta el año cinco. El año uno será el periodo en el cual se tenga que acometer las actuaciones necesarias para la adecuación y equipamiento de las habitaciones con las nuevas televisiones.

El estudio de viabilidad hará referencia al único lote en el que se divide el expediente.

La explotación del servicio de televisiones en las habitaciones de los pacientes se realizará por parte del adjudicatario en las instalaciones actuales previo acondicionamiento de dichos espacios, atendiendo a los Pliegos de condiciones y a la oferta del mismo.

En el estudio económico y financiero se realizará un análisis de la viabilidad económica de la explotación, incluyendo un plan financiero para la inversión.

Los datos con los que se ha elaborado el estudio de viabilidad son los que dispone el Hospital en relación a la actividad y las hipótesis del modelo tanto para las inversiones como para los ingresos y los gastos son las consideradas más probables a lo largo de la duración del contrato. Con estos datos se determina un escenario base que genere unos resultados considerados igualmente como más probables.

El objetivo final del estudio es la estimación de la rentabilidad esperada del mismo como medida del equilibrio económico del contrato de concesión, con un resumen de los flujos de caja necesarios para el cálculo de la TIR y del VAN que permita determinar si los proyectos son económica y financieramente viables.

2. EXPLOTACIÓN DEL SERVICIO DE TELEVISIONES:

La explotación del servicio de televisiones dará servicio a los pacientes y usuarios del Hospital. Los precios de los servicios ofertados tendrán un precio máximo de licitación que podrá ser mejorado por los licitadores.

El servicio se prestará en los mismos lugares en los que se realiza actualmente. Los licitadores indicarán en su oferta las mejoras de equipamiento, instalaciones o servicios que contribuyan a mejorar el servicio que se presta.

A efectos del estudio de viabilidad, se considera un modelo en el que el adjudicatario deberá instalar para el conjunto de los tres hospitales 540 televisiones a ubicar en habitaciones y en zonas comunes y un mínimo de 9 dispositivos de gestión de cobro, el importe de esta inversión, incluyendo la mano de obra necesaria para la instalación se estima en 312.985,80 €.

CONCEPTO	Nº UNIDADES
Televisor 32" SMART TV habitaciones	540
Soporte pared TV y sistema de seguridad	540
Terminal punto de venta	9
Soporte mando a distancia	540
Ordenador Gestión	1
Instalación y puesta en marcha	No aplica

El parque de televisiones del HULP asciende a 782 unidades. De la cantidad de televisores indicados anteriormente hay 242 unidades que son propiedad del Hospital y que el adjudicatario deberá mantener y en el caso de ser necesario sustituir. Por tanto, a efectos del cálculo de la inversión necesaria para el proyecto se han descontado estas televisiones propiedad del HULP. Sin embargo, es importante indicar que, en caso de necesidad (rotura, avería, ...), estos equipos deberían ser sustituidos por la empresa adjudicataria quien sería la responsable de su adquisición, instalación y mantenimiento posterior.

Se ha considerado que la inversión se financia al 100 % con medios ajenos a un tipo de interés del 3.61 % (es un tipo de interés bastante razonable a la vista de la información del Banco de España: tipos de interés activos aplicados por las entidades de crédito en junio de 2025

(<https://www.bde.es/f/webbde/GAP/Secciones/SalaPrensa/ComunicadosBCE/NotasInformativasBCE/25/presbce2025-99.pdf>)

El cuadro de financiación es el que se detalla a continuación:

DATOS Y FINANCIACION						
Inversiones						
Duración del Contrato (años)	5					
Inversión inicial	312.985,80					
IPC e impto. s/beneficios						
Impto.s/beneficios	25%					
IPC	2,00%					
Financiación						
	%	Cantidad	Tipo de Interes			
Medios propios	0%					
Medios ajenos	100%	312.985,80 €	3,61%			
Periodos	1	2	3	4	5	TOTAL
Deuda	312.985,80					
Interés	-11.298,79	-9.196,40	-7.018,12	-4.761,20	-2.422,81	-34.697,32
Amortización	-58.237,84	-60.340,22	-62.518,50	-64.775,42	-67.113,81	-312.985,80
TOTAL	-69.536,62	-69.536,62	-69.536,62	-69.536,62	-69.536,62	-347.683,12

A efectos del estudio de viabilidad se considera que la vida útil de la inversión coincide con la duración del contrato, no habiendo valor residual al final del mismo, por lo que la amortización de la totalidad de la inversión será lineal a lo largo de los cinco años de duración del contrato.

El IPC utilizado en la estimación será el 2 % de acuerdo con el artículo 127 del tratado de Funcionamiento de la Unión Europea: *“El objetivo principal del Sistema Europeo de Bancos Centrales será mantener la estabilidad de precios y a que el objetivo del Consejo de Gobierno del Banco Central Europeo es mantener la inflación en un nivel inferior aunque próximo al 2 % a medio plazo”*. (<https://www.ecb.europa.eu/ecb/tasks/>).

Los gastos estimados para la explotación del servicio y para los que se contempla un incremento de un 2% anual durante la vigencia del contrato son los que se detallan a continuación:

1. Servicio de Asistencia Técnica: 25.000,00 € anuales. Corresponde al coste total para la empresa de un operario técnico según el convenio colectivo del metal de Madrid 2025.
2. Sistema de Soporte remoto (admon. Y gestión): 51.000 € anuales. Corresponde a los gastos del servicio de atención al cliente y a los gastos de gestión a distancia del servicio.
3. Gastos generales: 11.400,00 € anuales (El coeficiente de gastos generales se estima en un 6% del total de la facturación) y corresponde a los costes que tiene la sociedad en concepto de asesorías, gastos bancarios, telefonía, seguros y otros servicios.

Dentro de los gastos del modelo se ha contemplado el canon que deberá abonar el adjudicatario, a estos efectos se ha considerado el canon mínimo de licitación, **25.000 €** anuales, que se mantienen estables a lo largo de la duración del contrato.

Para la realización del estudio se ha considerado el importe facturado en el último semestre por parte de la empresa adjudicataria actual incrementado en un 5,5% por el posible incremento de los precios actuales.

A efectos de facturación se consideran únicamente las televisiones en las habitaciones de los pacientes (707 uds). La facturación prevista asciende a 190.000,00 €/año que se mantendrá constante a lo largo de la duración del contrato ya que no se prevén incrementos del número de habitaciones, TV, ni subida de tarifas.

Los cierres, obras o reformas que se puedan acometer en el Hospital a lo largo de los cinco años de duración del contrato que obliguen a cerrar edificios, plantas o unidades no se han tenido en cuenta a efectos de facturación, ni se contempla ninguna compensación al respecto.

El tipo del impuesto de sociedades aplicable al modelo es el **25%**, que se mantiene durante la duración del contrato.

Aplicando los datos y estimaciones anteriores obtendríamos la siguiente cuenta de resultados:

Ingresos						
Recaudación TV	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	950.000,00
Total ingresos	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	950.000,00
Gastos						
Servicio de asistencia técnica	-25.000,00	-25.500,00	-26.010,00	-26.530,20	-27.060,80	-130.101,00
Sistema de soporte remoto (admon. y gestion)	-51.000,00	-52.020,00	-53.060,40	-54.121,61	-55.204,04	-265.406,05
Gastos Generales	-11.400,00	-11.400,00	-11.400,00	-11.400,00	-11.400,00	-57.000,00
Canon anual	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-125.000,00
Total gastos	-112.400,00	-113.920,00	-115.470,40	-117.051,81	-118.664,84	-577.507,05

Que generan los siguientes márgenes, beneficios y flujos de caja:

Margen de Explotación	77.600,00	76.080,00	74.529,60	72.948,19	71.335,16	372.492,95
Amortización inversión	-62.597,16	-62.597,16	-62.597,16	-62.597,16	-62.597,16	-312.985,80
BAII	15.002,84	13.482,84	11.932,44	10.351,03	8.738,00	59.507,15
Gastos Financieros	-11.298,79	-9.196,40	-7.018,12	-4.761,20	-2.422,81	-34.697,32
BAI	3.704,05	4.286,44	4.914,32	5.589,83	6.315,19	24.809,83
Impuesto Sociedades	926,01	1.071,61	1.228,58	1.397,46	-1.578,80	3.044,86
BDI	4.630,07	5.358,05	6.142,90	6.987,29	4.736,39	27.854,69
FLUJO DE CAJA	-246.684,59	66.883,60	67.511,48	68.186,99	134.776,33	90.673,81
TIR	12%					

En función de los datos anteriores, se considera que el proyecto es viable técnica y económicamente ya que se obtiene un TIR superior al interés del préstamo.

Firmado digitalmente por: RODRIGUEZ DURAN ESTHER RODRIGUEZ
La Paz, 2025.11.04 11:50
La Paz, 2025.11.04 11:50