

DET N° 357/2024

Memorándum

PARA: Econ. Marco Antonio Elizeche Almeida, Viceministro
VICEMINISTERIO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DE: Lic. María Rossana Coronel Solalinde, Jefe
DEPARTAMENTO DE ESTUDIOS TÉCNICOS

FECHA: 12 de noviembre de 2024

REFERENCIA: LLAMADO MOPC N° 89/2024, LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA
EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA,
EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO
PARAGUAY. ID N° 449.119.

OBJETO: INFORME ECONOMICO FINANCIERO

Se pone, a su consideración el Informe de la Evaluación Económica Financiera de los oferentes evaluados en el marco del llamado de referencia; el cual se solicitó por medio del Memorándum CEO N° 691/2024, de fecha 04 de noviembre del 2024; y en atención a la Resolución MOPC N° 1497/2023 de fecha 12 de setiembre de 2023 "POR LA CUAL SE CONFORMA EL COMITÉ DE EVALUACION DE OFERTAS PARA LA CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE LAS OFERTAS PRESENTADAS EN EL MARCO DE LOS PROCEDIMIENTOS LICITATORIOS CONVOCADOS POR ESTE MINISTERIO", que en su Artículo N° 3 establece cuanto sigue: "...Disponer que los Titulares de las Dependencias que integran del Comité de Evaluación de Ofertas, deberán comunicar a la Coordinación de Evaluación de Ofertas la designación de los asistentes técnicos profesionales quienes realizarán el estudio y análisis de las ofertas según el área de su competencia" (SIC).

Finalmente, se remite en sobre cerrado 2 (dos) ejemplares del Informe Económico Financiero y las Planillas de cálculo respectivas (originales), a fin de elevar a los Miembros del Comité de Evaluación de Ofertas.

Atentamente,

Asunción, 12 de noviembre de 2024

A LA COORDINACIÓN DE EVALUACIÓN DE OFERTAS: Para su consideración y fines.

Coordinación de Evaluación de Ofertas
Jefatura de Gabinete Ministerial
M.O.P.C.

RECIBIDO

Nombre: *Feidy*

Fecha: *12/11/24*

Hora: *16:33*

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

Estrella esq. Alberdi, Asunción- Paraguay
Tercer Piso- Edificio Imperial
MRCS/JAPG/AVDP
estudios tecnicos@mopc.gov.py

Econ. Marco Antonio Elizeche Almeida
Viceministro
Viceministerio de Administración y Finanzas

Vice Ministerio de Administración de Finanzas
Dirección de Planificación Económica
Departamento de Estudios Técnicos

LLAMADO MOPC N° 89/2024
LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE
EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA
CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119

Asunción, 12 de octubre de 2024.

INFORME ECONÓMICO FINANCIERO

I. INTRODUCCIÓN

El presente informe de evaluación económico financiero es realizada en virtud a lo solicitado por la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas a través del Memorandum CEO N° 691 en fecha 04 de noviembre del 2024; y en atención a las disposiciones establecidas en la Resolución MOPC N° 1497/2023 “POR LA CUAL SE CONFORMA EL COMITÉ DE EVALUACION DE OFERTAS PARA LA CALIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE LAS OFERTAS PRESENTADAS EN EL MARCO DE LOS PROCEDIMIENTOS LICITATORIOS CONVOCADOS POR ESTE MINISTERIO”, que en su Artículo N° 3 establece cuanto sigue:... “Disponer que los Titulares de las Dependencias que integran del Comité de Evaluación de Ofertas, deberán comunicar a la Coordinación de Evaluación de Ofertas la designación de los asistentes técnicos profesionales quienes realizarán el estudio y análisis de las ofertas según el área de su competencia” (SIC).

II. ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRE

De conformidad al Acta de Apertura, de fecha 01 de noviembre del 2024, participan las siguientes empresas y/o consorcios de empresas:

N°	OFERENTE	LOTE 1	LOTE 2	LOTE 3	TOTAL DE LA OFERTA
1	INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS - T&C SA	Gs 19.272.882.840	Gs 20.009.431.750	Gs 26.866.077.500	Gs 66.148.392.090
2	ARTE Y ESTRUCTURA SA	Gs 19.343.597.220	Gs 18.794.808.725	Gs 28.024.795.619	Gs 66.163.201.564
3	TERMINAL OCCIDENTAL SA	Gs 18.342.881.600	Gs 19.108.897.500	Gs 27.182.149.000	Gs 64.633.928.100
4	SIGNATURE S.R.L.	Gs 20.571.456.000	Gs 21.085.680.000	Gs 35.400.008.000	Gs 77.057.144.000
5	TROCIUK PUERTOS SA	Gs 20.785.742.000	Gs 21.041.751.500	Gs 28.952.149.400	Gs 70.779.642.900

III. REQUISITOS DE PARTICIPACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACION

Para el efecto la convocante efectuará la calificación de los oferentes utilizando los requisitos establecidos en la SECCIÓN “REQUISITOS DE PARTICIPACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN”; Punto. “Capacidad Financiera”; Ítems: “Coeficiente de Liquidez”; “Coeficiente de solvencia”; “Recursos Financieros”; “Volumen Anual de Negocios”, Páginas del 17 al 22 del PBC. Con el objetivo de calificar la situación financiera del oferente, se considerarán los siguientes índices:

2. “Capacidad Financiera”

Coeficiente de Liquidez: Activo corriente / Pasivo Corriente $\geq 1,00$ (igual o mayor a uno), en promedio. Esta información será extraída de los Balances Generales correspondientes a los últimos 3 (tres) ejercicios fiscales cerrados y presentados ante la respectiva autoridad tributaria (años 2021, 2022 y 2023) (*)

Coeficiente de Solvencia: Pasivo Total / Activo Total $\leq 0,85$ (igual o menor a cero con ochenta y cinco), en promedio. Esta información será extraída de los Balances Generales correspondientes a los últimos 3 (tres) ejercicios fiscales cerrados y presentados ante la respectiva autoridad tributaria (años 2021, 2022 y 2023) (*)

Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.

Consortios

Todas las Partes Combinadas: N/A.

Cada Socio: Debe cumplir con el requisito.

Socio Líder: N/A.

Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

Lic. María Rossana Coronel S
Jefa
Departamento de Estudios Técnico
MOPC

Estrella esq. Alberdi, Asunción- Paraguay
Tercer Piso- Edificio Imperial
MRCS/JAPG/AVDP
estudiostecnicos@mopc.gov.py

Vice Ministerio de Administración de Finanzas
Dirección de Planificación Económica
Departamento de Estudios Técnicos

OBSERVACION:

*Para todos los casos, a partir del segundo decimal se aplicará en los coeficientes de liquidez y solvencia el redondeo por exceso.

Recursos Financieros: Deberá demostrar que dispone de acceso a recursos financieros, el mismo deberá estar compuesto por el Capital Operativo pudiendo ser complementado por una Carta de Crédito emitida por una entidad Bancaria y/o Financiera debidamente reconocida y supervisada.

El mínimo de recursos financieros será igual o superior al: 20% (veinte por ciento) del monto máximo de cada Lote.

El Capital Operativo será calculado como el monto obtenido de la diferencia entre el Activo Corriente menos el Pasivo Corriente, extraídos del último Balance General (incluyendo los balances correspondientes a los contratos en los cuales ha participado en calidad de Contratista principal, integrante de un Consorcio o Subcontratista, afectado por su participación en dicho contrato), correspondiente al último ejercicio fiscal cerrado y presentado ante la respectiva autoridad tributaria (año 2023). (*)

El capital operativo podrá ser complementado con una Carta de Crédito emitida por una entidad bancaria y/o financiera debidamente reconocida y supervisada por el Banco Central del Paraguay, en la misma se debe indicar claramente que el oferente tiene Aprobada una línea de crédito para ser utilizada; con la siguiente descripción:

- (a)- Entidad u organismo que otorga el financiamiento,
- (b)- Monto Total y Moneda de la Línea de Crédito Aprobada, en caso que resulte ser adjudicada en el presente llamado,
- (c)- La carta de la entidad bancaria y/o financiera debe estar dirigida al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC),
- (d)- Identificar el llamado para el cual emiten la línea de crédito,
- (e)- Fecha de Emisión de la Línea de Crédito.

Observación sobre Línea de Crédito:

- La Línea de Crédito Aprobada debe estar vigente durante el proceso de evaluación y adjudicación.
- No serán consideradas aquellas líneas de créditos con fechas posteriores a la fecha de apertura.
- No serán consideradas líneas de créditos en los que las entidades bancarias y/o financieras indiquen que un oferente tiene aprobada y/o dispone de una Línea de Crédito No Comprometida y/o Líneas de Crédito Aprobadas que estén sujetas a condicionamientos para su aprobación.
- No serán tenidas en cuenta cartas de crédito emitidas por entidades que no estén debidamente reconocida y supervisada por el Banco Central del Paraguay, para lo que deberán indicar el link a fin de realizar la verificación.
- No serán consideradas aquellas cartas de créditos que no cumplan con las descripciones indicadas en los incisos (a), (b), (c), (d) y (e).

En caso de Consorcios, a los efectos de la calificación se sumarán los Recursos Financieros de cada integrante.

Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.

Consorcios

Todas las Partes Combinadas: Debe cumplir con el requisito.

Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% (veinticinco por ciento) del requisito mínimo.

Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% (cuarenta por ciento) del requisito mínimo.


Volumen Anual de Negocios:

Haber generado, durante los mejores cinco (5) años de los últimos diez (10) años (2014 2023), en promedio un volumen anual de negocio igual o mayor al: 50% (cincuenta por ciento) del monto máximo de cada Lote.

El promedio del volumen anual de negocios se define como el total de los ingresos; verificables en los Estados de Resultados y Notas a los Estados Financieros.


Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

Estrella esq. Alberdi, Asunción- Paraguay
Tercer Piso- Edificio Imperial
MRCS/JAPG/AVDP
estudiostecnicos@mopc.gov.py


C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC


Lic. María Rossana Coronel
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

Vice Ministerio de Administración de Finanzas
Dirección de Planificación Económica
Departamento de Estudios Técnicos

En caso de consorcios, a los efectos de la calificación, se sumarán los promedios del Volumen Anual de Negocios obtenidos por cada integrante.

Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.

Consortios

Todas las Partes Combinadas: Debe cumplir con el requisito.

Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% (veinticinco por ciento) del requisito mínimo.

Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% (cuarenta por ciento) del requisito mínimo.

Requisitos documentales para la evaluación de la capacidad financiera

Para evaluar el presente criterio, el oferente deberá presentar las siguientes documentaciones:

- Autorización para pedir referencias a las instituciones bancarias de las que el oferente es cliente.
- Indicar y adjuntar copias de documentos que comprueben el acceso del oferente a recursos financieros para cumplir los requisitos de calificación, bastando para el efecto Cartas Compromiso de un Banco de plaza de otorgar una línea de crédito aprobada al oferente.
- Presentar los estados financieros (balances generales, estados de resultados y notas a los estados contables) de los años 2021, 2022, 2023 ante la autoridad tributaria correspondiente. Dichas documentaciones deberán estar debidamente firmadas por el Representante Legal y el Profesional Contable y, aquellas documentaciones que tengan rectificaciones realizadas antes de la fecha de apertura deberán adjuntar las documentaciones rectificadas.
- Presentar únicamente los Estados Financieros Individuales o Consolidados; no se podrán adjuntar ambos documentos, debiendo ir acompañado de la certificación por parte del Profesional Contable en la que manifiesta que las cifras corresponden a los Estados Financieros Individuales o Consolidados, dicha certificación deberá ser en carácter de declaración jurada.
- Los oferentes que se presenten por medio de una sucursal Paraguaya, deberá presentar los Estados Financieros (Balances Generales, Estados de Resultados y Notas a los Estados Contables) presentados ante la Sub Secretaria de Tributación del Paraguay; no se aceptarán Estados Financieros de Casas Matrices.
- El tipo de cambio a ser utilizado es el de referencia emitido por el Departamento de Operaciones del Mercado Abierto, División Operaciones del Banco Central del Paraguay (www.bcp.gov.py) a la fecha de cierre de los respectivos ejercicios fiscales.
- Completar el Formulario N° 5a "Recursos Financieros" y Formulario N° 5b "Detalle de Recursos Financieros", y presentar los documentos probatorios que se indiquen en el Pliego de Bases y Condiciones
- Formulario N° 3a "Detalle del Volumen Anual de Negocios".

MONTO DEL CONTRATO		
LOTE N° 1:	MONTO MINIMO: ₡ 18.209.135.270	MONTO MAXIMO: ₡ 22.761.458.920
LOTE N° 2:	MONTO MINIMO: ₡ 18.664.394.190	MONTO MAXIMO: ₡ 23.330.426.350
LOTE N° 3:	MONTO MINIMO: ₡ 26.858.470.540	MONTO MAXIMO: ₡ 33.573.114.730

IV.- EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA.

4.1 Base Documental para la Evaluación de la Capacidad Financiera

La evaluación de los índices financieros fue realizada en base a los Balances Generales (Individuales y/o Consortiados) de los últimos 3 (tres) Ejercicios Fiscales Cerrados (años 2021, 2022 y 2023); Carta de Crédito con Línea de Crédito Otorgadas por entidad Bancaria y/o Financiera; y, estado de resultados y notas a los estados contables, o Libro Mayor de las Cuentas de los Ingresos Operativos en Construcción, correspondientes a los 5 mejores años de los últimos diez (10) años (2014-2023), conforme a lo solicitado en el Pliego de Bases y Condiciones. Para el efecto, se procedió a la verificación documental de las carpetas de ofertas (copias) presentadas por los oferentes, las cuales se encuentran bajo la custodia de la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas.

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

Que a través del correo comitedeevaluación@mopc.gov.py de fecha 04/11/2024, se informa cuanto sigue:...

"Se solicita que, en el marco del proceso, la evaluación se realice únicamente en base al precio más bajo" (SIC). Por lo expuesto precedentemente, se procedió a la evaluación de la mejor oferta presentada, la que fue

Lic. María Rossana Coronel S

Jefa

Departamento de Estudios Técnicos

M.O.P.C.

Vice Ministerio de Administración de Finanzas

Dirección de Planificación Económica

Departamento de Estudios Técnicos

Antonio Delgado

Analista Financiero

Dirección de Planificación Económica

Estrella esq. Alberdi, Asunción- Paraguay

Tercer Piso- Edificio Imperial

MRCS/JAPG/AVDP

estudiostecnicos@mopc.gov.py

C.P. José Antonio Paredes García

Jefe Interino

Div. Estudios Especiales - MOPC

analizada en detalle para verificar el cumplimiento de los requisitos de calificación.

Que, la empresa SIGNATURE S.R.L. en la Página 4 del Acta de Apertura realiza la siguiente observación: ...
“Se visualiza en la pagina 130 y 134 el formulario de situación financiera se debe verificar si corresponde lo declarado el 1,02 % ya que no concuerda lo declarado con sus deudas reales a SIGNATURE” (SIC). Al respecto tras la verificación de las documentaciones requeridas para la evaluación económica financiera establecida en la SECCIÓN “REQUISITOS DE PARTICIPACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN”; Punto. “Capacidad Financiera”; Ítem: “Coeficiente de Liquidez”; se constato que el oferente TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA) obtuvo un Coeficiente de Liquidez (Promediado) de 1.02, siendo este resultado obtenido coincidente con lo declarado en el Formulario N° 5 “Situación Financiera” (Folio 22 de la Carpeta de Ofertas).

Otros criterios para la evaluación de las ofertas a ser considerados en esta contratación serán:
El oferente podrá ser adjudicado en UN SOLO LOTE. En caso de que el mismo oferente presente el precio más bajo y cumpla con los criterios de calificación en más de un lote, le será adjudicado aquel dónde la combinación de precios sea más ventajosa para el Estado.

A fin de verificar el cumplimiento se utilizará el criterio "Cumple" o "No Cumple".

LOTE N° 1 - DRAGADO Y MANTENIMIENTO DESDE LA PATRIA HASTA VUELTA ITATI - GRUPO DRAGADO Y MANTENIMIENTO DESDE LA PATRIA HASTA VUELTA ITATI

N° según acta de apertura	EMPRESA	MONTO MAXIMO DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA				CALIFICACION
			COEFICIENTE DE LIQUEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	RECURSOS FINANCIEROS	VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	
3.-	TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)	Gs 22.761.458.920	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple

LOTE N° 2 - DRAGADO Y MANTENIMIENTO DESDE HABRA HASTA CARPINCHERO - GRUPO DRAGADO Y MANTENIMIENTO DESDE HABRA HASTA CARPINCHERO

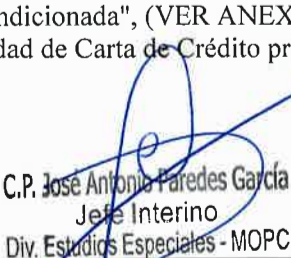
N° según acta de apertura	EMPRESA	MONTO MAXIMO DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA				CALIFICACION
			COEFICIENTE DE LIQUEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	RECURSOS FINANCIEROS	VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	
2.-	ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.	Gs 23.330.426.350	Cumple	Cumple	Cumple (*)	Cumple	Cumple


LOTE N° 3 - DRAGADO Y MANTENIMIENTO DESDE CANCHA DORADA HASTA NARANJITO - GRUPO DRAGADO Y MANTENIMIENTO DESDE CANCHA DORADA HASTA NARANJITO

N° según acta de apertura	EMPRESA	MONTO MAXIMO DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA				CALIFICACION
			COEFICIENTE DE LIQUEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	RECURSOS FINANCIEROS	VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	
1.-	INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.)	Gs 33.573.114.730	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple	Cumple

(*) Indica Carta de Crédito "Aprobada", (VER ANEXO B).
(**) Indica Carta de Crédito "Condicionada", (VER ANEXO B).
() El Superíndice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes.


Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica


C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC


Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.



1. **COEFICIENTE DE LIQUIDEZ:** Las empresas evaluadas en este Ítem, “**CUMPLEN**” para los lotes en los cuales presentaron propuesta; y se adecuan al requisito mínimo establecido el Pliego de Bases y Condiciones.
2. **COEFICIENTE DE SOLVENCIA:** Las empresas evaluadas en este Ítem, “**CUMPLEN**” para los lotes en los cuales presentaron propuesta; y se adecuan al requisito mínimo establecido el Pliego de Bases y Condiciones.
3. **RECURSOS FINANCIEROS:** Las empresas evaluadas en este Ítem, “**CUMPLEN**” para los lotes en los cuales presentaron propuesta; y se adecuan al requisito mínimo establecido el Pliego de Bases y Condiciones.
4. **VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS:** Las empresas evaluadas en este Ítem, “**CUMPLEN**” para los lotes en los cuales presentaron propuesta; y se adecuan al requisito mínimo establecido el Pliego de Bases y Condiciones.

En este sentido, se anexan al Informe de Económico Financiero las siguientes planillas: Anexo "A" RESUMEN DE LA CAPACIDAD ECONOMICA Y FINANCIERA, donde se detallan los resultados del análisis financiero, Anexo "B" ANALISIS DE LA SITUACIÓN PATRIMONIAL Y FINANCIERA, en la que se detallan los datos relativos a la situación Contable - Financiera de los oferentes evaluados.

Por todo lo expuesto anteriormente, se eleva el presente Informe de evaluación de la Capacidad Económica Financiera del LLAMADO MOPC LPN N° 89/2024, al Comité de Evaluación de Ofertas a fin de proseguir con los trámites pertinentes de conformidad a las disposiciones contenidas en los Artículos N° 52, 54 y 55 de la Ley N° 7021/2022 “SUMINISTRO Y CONTRATACIONES PÚBLICAS” y los Artículos N° 75 y 82 del Decreto Reglamentario N° 2264/2024.


Antonio Vidal Delgado Patiño
Analista Financiero
Departamento de Estudios Técnicos



C.R. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
División de Estudios Especiales

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos



**Gabinete del Viceministerio de Administración y Finanzas
Dirección de Planificación Económicas
Departamento de Estudios Técnicos**

LLAMADO MOPC N° 89/2024.

**LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL
DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA
DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA
HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY.
ID N° 449.119**

INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO

**Anexo "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD ECONOMICA Y
FINANCIERA.**

**Anexo "B"
ANALISIS DE LA SITUACIÓN PATRIMONIAL Y
FINANCIERA.**


Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica


C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC


Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
MOPC

ANEXO "A"

RESUMEN "CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA"

LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119

LOTE N° 1

N° según acta de apertura	EMPRESA	MONTO MAXIMO DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA						CALIFICACION				
			COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	RECURSOS FINANCIEROS		VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS						
3.-	TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)	Gs 22.761.458.920	1,02	Cumple	0,34	Cumple	Gs 53.388.049.230	Gs 4.552.291.784	Cumple	Gs 97.437.655.264	Gs 11.380.729.460	Cumple	Cumple
			AC / PC (≥ 1,00) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2021, 2022, 2023)	PT / AT (≤ 0,85) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2021, 2022, 2023)	Informaciones Obtenidas en base al último ejercicio fiscal cerrado de las empresas y/o consorcios de empresas. Expresado en Garantías	El mínimo de recursos financieros será: igual o superior al: veinte por ciento (20%) del monto monto maximo de cada lote. Requisito de Cumplimiento: Requisitos de Cumplimiento: Ofertante Individual: DCR Consortio: Todas las Partes Combinadas: DCR Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% del requisito mínimo. Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% del requisito mínimo	Informaciones Obtenidas en base al promedio de las documentaciones de las empresas y/o consorcios de empresas. Requisito de Cumplimiento: Requisitos de Cumplimiento: Ofertante Individual: DCR Consortio: Todas las Partes Combinadas: DCR Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% de los requisitos mínimos requeridos. Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% de los requisitos mínimos requeridos.						

Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

C.P. José Antonio Paredes Garda
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
MOPC

ANEXO "A"
RESUMEN "CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA"
LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY.
ID N° 449.119

LOTE N° 2

Nº según acta de apertura	EMPRESA	MONTOMAXIMO DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA						CALIFICACION			
			COEFICIENTE DE LIQUIDEZ		COEFICIENTE DE SOLVENCIA	RECURSOS FINANCIEROS		VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS				
			AC / PC (≥ 1,00) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2021, 2022, 2023)	PT / AT (≤ 0,85) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2021, 2022, 2023)	Informaciones Obtenidas en base al último ejercicio fiscal cerrado de las empresas y/o consorcios de empresas. Expresado en Guaraníes	Requisito de Cumplimiento El mínimo de recursos financieros será igual o superior al veinte por ciento (20%) del monto máximo de cada lote. Requisitos de Cumplimiento: Ofertante Individual: DCR Consorcio: Todas las Partes Combinadas: DCR Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% del requisito mínimo. Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% del requisito mínimo	Informaciones Obtenidas en base al promedio de las documentaciones de las empresas y/o consorcios de empresas.	Requisito de Cumplimiento • Haber generado, durante los mejores cinco (5) años de los últimos diez (10) años (2014-2023), en promedio un volumen anual de negocio igual o mayor al 50% (cincuenta por ciento) del monto máximo de cada lote. Requisitos de Cumplimiento: Ofertante Individual: DCR Consorcio: Todas las Partes Combinadas: DCR Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% de los requisitos mínimos requeridos. Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% de los requisitos mínimos requeridos.				
2.-	ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.	Gs 23.330.426.350	1,24	Cumple	0,54	Cumple	Gs 6.821.155.912	Gs 4.666.085.270	Cumple (*)	Gs 16.027.242.799	Gs 11.665.213.175	Cumple

OBSERVACIÓN: (*) Indica las Notas Bancarias con "LÍNEA DE CRÉDITO APROBADA", que fueron complementadas al Capital Operativo (VER ANEXO B)
(**) Indica las Notas Bancarias con Línea de Crédito "Condicionados", que no fueron complementadas al Capital Operativo.
O El Superíndice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes

Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

Lic. María Rosana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
MOPC

ANEXO "A"
RESUMEN "CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA"
LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119

LOTE N° 3

Nº según acta de apertura	EMPRESA	MONTO MAXIMO DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA						CALIFICACION				
			COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	RECURSOS FINANCIEROS		VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS						
			AC / PC (≥ 1,00) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2021, 2022, 2023)	PT / AT (≤ 0,85) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2021, 2022, 2023)	Informaciones Obtenidas en base al último ejercicio fiscal cerrado de las empresas y/o consorcios de empresas. Expresado en Guaraníes	Requisito de Cumplimiento El mínimo de recursos financieros será igual o superior al veinte por ciento (20%) del monto monto máximo de cada lote. Requisitos de Cumplimiento: <u>Ofertante Individual:</u> DCR <u>Consorcio:</u> Todas las Partes Combinadas: DCR Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% del requisito mínimo. Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% del requisito mínimo	Informaciones Obtenidas en base al promedio de las documentaciones de las empresas y/o consorcios de empresas.	Requisito de Cumplimiento • Haber generado, durante los mejores cinco (5) años de los últimos diez (10) años (2014- 2023), en promedio un volumen anual de negocio igual o mayor al 50% (cincuenta por ciento) del monto máximo de cada lote. Requisitos de Cumplimiento: <u>Ofertante Individual:</u> DCR <u>Consorcio:</u> Todas las Partes Combinadas: DCR Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% de los requisitos mínimos requeridos. Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% de los requisitos mínimos requeridos.					
1.-	INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)	Gs 33.573.114.730	4,87	Cumple	0,15	Cumple	Gs 255.670.899.979	Gs 6.714.622.946	Cumple	Gs 231.743.082.076	Gs 16.786.557.365	Cumple	Cumple

Antonio Belgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales -MOPC

J.C. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA
HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119

TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)


Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica


C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC


Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
MOPC

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024
LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119	
2.- EMPRESA:	TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANI

BALANCE GENERAL		31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
1.-	DISPONIBILIDADES	25.881.358.904	10.998.803.038	20.998.630.275
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	154.497	109.843.500	-
3.-	CRÉDITOS	188.223.543.442	137.645.247.335	119.544.442.713
4.-	INVENTARIOS	227.062.777.608	215.330.444.210	326.026.778.400
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	794.180.525	762.830.459	335.184.239
6.-	OTROS ACTIVOS	189.401.150	1.274.368.470	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	442.151.396.126	366.121.537.012	466.905.036.627
ACTIVO NO CORRIENTE				
1.-	CREDITOS L/P	117.578.660.156	132.677.219.466	132.852.004.326
2.-	INVERSIONES L/P	1.657.375.946.719	1.750.086.857.631	1.761.154.330.625
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	384.684.960.423	339.239.441.240	228.016.893.680
4.-	GARGOS DIFERIDOS	280.672.118.022	152.648.004.301	-
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	406.527.265	106.401.443	73.409.847
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.400.918.213.185	2.374.757.924.081	2.121.896.638.476
	ACTIVO TOTAL	2.843.069.609.311	2.740.879.461.093	2.588.801.674.103
PASIVO Y PATRIMONIO NETO				
PASIVO CORRIENTE				
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	106.014.729.577	90.529.686.856	44.275.343.016
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	193.446.829.193	195.261.532.148	116.948.196.847
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	82.518.311.854	84.432.406.534	43.057.053.018
4.-	PROVISIONES	2.693.754.190	30.590.096.727	213.073.533.665
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	4.089.722.082	7.113.521.905	32.330.406.937
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	388.763.346.896	407.927.224.170	451.684.533.483
PASIVO NO CORRIENTE				
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	34.588.383.306	19.470.603.998	18.387.913.229
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	237.847.923.050	195.565.377.740	224.409.139.719
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	183.535.833.229	183.317.118.304	5.288.262.117
4.-	INGRESOS DIFERIDOS	125.773.850.334	131.572.906.205	132.340.498.117
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	581.745.989.919	529.926.006.247	380.425.813.182
	PASIVO TOTAL	970.509.336.815	937.853.230.417	832.110.346.665
PATRIMONIO NETO				
1.-	CAPITAL	1.815.356.700.409	1.154.691.506.563	1.110.662.306.546
2.-	RESERVAS	190.811.534	643.201.246.911	644.631.671.313
3.-	RESULTADOS ACUMULADOS	1.258.028.738	1.397.349.583	492.472.486
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	55.756.731.815	3.738.125.619	904.877.096
	TOTAL PATRIMONIO NETO	1.872.580.272.496	1.803.026.230.676	1.756.691.327.441
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.843.069.609.311	2.740.879.461.093	2.588.801.674.103

CRITERIOS DE EVALUACIÓN		CAPACIDAD FINANCIERA			Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
Índice	Fórmula	Año 2023	Año 2022	Año 2021			
1)	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	442.151.396.126 388.763.346.896	366.121.537.012 407.927.224.170	466.905.035.627 451.684.533.483	425.059.322.922 416.125.034.850	1,02	Cumple
2)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	970.509.336.815 2.843.069.609.311	937.853.230.417 2.740.879.461.093	832.110.346.665 2.588.801.674.103	913.490.971.299 2.724.250.148.170	0,34	Cumple
3)	RECURSOS FINANCIEROS * Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC) * Capital Operativo Consorciado, año 2023 (AC-PC) * Disponibilidad según Certificado Bancario TOTAL RECURSOS FINANCIEROS	Gs 53.388.049.230 Gs 0 Gs 0 Gs 53.388.049.230					

OBSERVACIÓN:
DECLARACION JURADA DE ESTADOS FINANCIEROS: Situado en el Folio N° 21 de su oferta manifiesta cuanto sigue:
"Quien suscribe, declara Bajo Fe de Juramento y certifica que los estados financieros presentados por TERMINAL OCCIDENTAL S.A. en el llamado MOPC N° 109/2022 "LICITACION PUBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY - Ad referéndum ID 420.212, corresponden a estados Financieros Individuales de la empresa Terminal Occidental S.A."(SIC)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaraníes
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.019	Gs 42.301.800.618	Gs 0	-	Gs 42.301.800.618
2.020	Gs 44.098.941.741	Gs 0	-	Gs 44.098.941.741
2.021	Gs 75.177.197.236	Gs 0	-	Gs 75.177.197.236
2.022	Gs 106.839.108.404	Gs 0	-	Gs 106.839.108.404
2.023	Gs 218.771.228.319	Gs 0	-	Gs 218.771.228.319
	TOTAL			Gs 487.188.276.318
	Promedio de Volumen Anual de Negocios			Gs 97.437.656.264

Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119

ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.


Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica


C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC


Lic. María Rossana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024
LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RIO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RIO PARAGUAY. ID N° 449.119	
2.- EMPRESA:	ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANI

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

BALANCE GENERAL		31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
1.-	DISPONIBILIDADES	5,463,747,868	3,354,751,576	10,822,593
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS			-
3.-	CRÉDITOS	5,651,297,238	6,799,062,357	10,564,392,648
4.-	INVENTARIOS	197,102,563	15,526,862	10,499,269
5.-	OTROS ACTIVOS	-	-	-
6.-	ANTICIPOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	11,312,147,669	10,169,362,795	10,594,714,510
ACTIVO NO CORRIENTE				
1.-	CREDITOS L/P	-	-	-
2.-	INVERSIONES L/P	-	-	-
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4,491,987,194	3,927,668,300	4,197,766,625
4.-	GARGOS DIFERIDOS	696,358,765	4,936,402,251	313,112,748
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5,188,345,959	8,864,070,551	4,510,901,373
	ACTIVO TOTAL	16,500,493,628	19,033,433,346	15,105,615,883
PASIVO Y PATRIMONIO NETO				
PASIVO CORRIENTE				
1.-	CUENTAS A PAGAR	1,738,854,074	496,322,591	2,350,927,140
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	3,157,892,292	765,333,333	1,738,759,985
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-	-
4.-	PROVISIONES	4,594,245,391	2,411,207,916	33,565,052
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	8,590,909,091	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	9,490,991,757	12,263,772,931	4,121,262,177
PASIVO NO CORRIENTE				
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	-	1,350,448,633
3.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	1,350,448,633
	PASIVO TOTAL	9,490,991,757	12,263,772,931	5,471,700,810
PATRIMONIO NETO				
1.-	CAPITAL	6,000,000,000	6,000,000,000	6,000,000,000
2.-	RESERVAS	1,011,259,358	769,660,415	643,002,305
3.-	RESULTADOS ACUMULADOS	(1,757,487)	-	-
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	2,990,912,766
	TOTAL PATRIMONIO NETO	7,009,501,871	6,769,660,415	9,633,915,073
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	16,500,493,628	19,033,433,346	15,105,615,883

2) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD FINANCIERA								
CRITERIOS DE EVALUACIÓN			CALCULOS FINANCIEROS			Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
Índice	Fórmula	Año 2023	Año 2022	Año 2021				
1)	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	11.312.147.669 9.490.991.757	10.169.362.795 12.263.772.931	10.594.714.510 4.121.252.177	10.692.074.991 8.625.338.955	1,24	Cumple
2)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	9.490.991.757 16.500.493.628	12.263.772.931 19.033.433.346	5.471.700.810 15.105.615.883	9.075.488.499 16.879.847.619	0,54	Cumple
3) RECURSOS FINANCIEROS								
* Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC)			Gs 1.821.155.912					
* Capital Operativo Consorciado, año 2023 (AC-PC)			Gs 0					
* Disponibilidad según Certificado Bancario								
BANCO CONTINENTAL - Monto Otorgado			Gs 5.000.000.000					
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS			<u>Gs 6.821.155.912</u>					

OBSERVACIÓN:

ARTES Y ESTRUCTURAS S.A., presenta en su carpeta de ofertas una Nota Bancaria que expresa cuanto sigue:

BANCO CONTINENTAL: en su nota de Fecha 9/10/2024, manifiesta cuanto sigue:..."A tal efecto informamos que el cliente **ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.** con **RUC N° 800085575-2**, opera con nuestra Entidad con Cuenta Corriente en Guaraníes N°0050230011522507 desde el 16 de Febrero de 2018 y posee línea de crédito aprobada por Gs. 5.000.000.000 (Cinco mil millones) encontrándose la misma vigente hasta la fecha"(SIC)

DECLARACION JURADA DE ESTADOS FINANCIEROS:

"El que suscribe Contador Público Carlos Nuñez Orue, con RUC Nro.:3.515.923-5 Patente Nro.:102418-0, Declara Bajo Fe de Juramento que las cifras e informaciones declaradas en los formularios corresponden a los Estados Financieros Individuales de la firma Artes y Estructuras S.A., con RUC 80085575-2."-(SIC)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaraníes
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.018	Gs 15.199.971.458	Gs 0	-	Gs 15.199.971.458
2.019	Gs 10.182.258.556	Gs 0	-	Gs 10.182.258.556
2.021	Gs 13.833.782.730	Gs 0	-	Gs 13.833.782.730
2.022	Gs 7.832.776.915	Gs 0	-	Gs 7.832.776.915
2.023	Gs 33.087.424.338	Gs 0	-	Gs 33.087.424.338
	TOTAL			Gs 80.136.213.997
	Promedio de Volumen Anual de Negocios			Gs 16.027.242.799

Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

Lic. María Rossana Coronel S
Jefa
Departamento de Estudios Técnico

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO M.O.P.C. N° 89/2024

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119

INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)


Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica


C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC


Lic. María Rossana Coronel
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
MOPC

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 89/2024

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA EL DRAGADO DE MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA DEL RÍO PARANA, EN EL TRAMO YACYRETA HASTA CONFLUENCIA CON EL RÍO PARAGUAY. ID N° 449.119

2.- EMPRESA: INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)

3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA

4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA

5.- MONEDA: GUARANI

FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE				
BALANCE GENERAL		31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
1.-	DISPONIBILIDADES	49.840.475.192	16.531.716.488	22.193.401.103
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CRÉDITOS	208.531.428.664	188.306.661.049	144.550.496.520
4.-	INVENTARIOS	-	-	-
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	-	-
6.-	OTROS ACTIVOS	38.332.044.359	63.583.599.134	62.717.965.090
7.-	ANTICIPOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		296.703.948.215	268.421.976.671	229.461.862.713
ACTIVO NO CORRIENTE				
1.-	CREDITOS	-	-	-
2.-	INVERSIONES LARGO PLAZO	-	-	-
3.-	OTROS ACTIVOS L/P	-	-	-
4.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	123.344.822.386	123.115.326.682	118.151.280.093
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	13.990.765.857	18.321.968.722	22.395.777.047
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		137.336.588.243	141.437.295.404	140.547.067.140
ACTIVO TOTAL		434.039.536.458	409.859.272.075	370.008.919.853
PASIVO Y PATRIMONIO NETO				
PASIVO CORRIENTE				
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	17.680.790.731	14.181.511.226	24.417.459.223
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	-	13.439.013.699	-
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11.450.367.093	14.467.030.085	10.330.213.969
4.-	PROVISIONES	3.324.800.628	2.000.404.025	3.596.893.446
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDAS	8.577.089.784	24.812.120.172	14.807.778.993
TOTAL PASIVO CORRIENTE		41.033.048.236	68.900.079.207	53.152.345.631
PASIVO NO CORRIENTE				
1.-	ACREEDORES A PAGAR L/P	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	2.549.267.000	2.569.000.000	2.429.577.500
3.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	8.575.851.045	43.465.311	-
4.-	PROVISIONES L/P	28.645.650	-	43.465.311
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		11.153.663.695	2.612.465.311	2.473.042.811
PASIVO TOTAL		52.186.711.931	71.512.544.518	55.625.388.442
PATRIMONIO NETO				
1.-	CAPITAL	304.360.000.000	270.370.000.000	270.370.000.000
2.-	RESERVAS	46.825.752.883	45.211.691.218	22.610.898.739
3.-	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	30.687.171.644	22.785.036.339	21.402.632.872
TOTAL PATRIMONIO NETO		381.852.924.527	338.346.727.657	314.383.531.411
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		434.039.536.458	409.859.272.075	370.008.919.853
		-	-	-

2) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL								
CRITERIOS DE EVALUACIÓN			CAPACIDAD FINANCIERA			Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
			CALCULOS FINANCIEROS					
Índice	Fórmula		Año 2023	Año 2022	Año 2021			
1)	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente	296.703.948.215	268.421.976.671	229.461.862.713	264.862.595.866	4,87	Cumple
		Pasivo Corriente	41.033.048.236	68.900.079.207	53.152.345.631	54.361.824.358		
2)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Total Pasivo	52.186.611.931	71.512.544.518	55.625.388.442	59.774.848.297	0,15	Cumple
		Total Activo	434.039.536.458	409.859.272.075	370.008.919.853	404.635.909.462		
3)	RECURSOS FINANCIEROS							
* Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC)			Gs 255.670.899.979					
* Capital Operativo Consorciado, año 2023 (AC-PC)			Gs 0					
* Disponibilidad según Certificado Bancario			Gs 0					
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS			<u>Gs 255.670.899.979</u>					

OBSERVACIÓN:

DECLARACION JURADA DE ESTADOS FINANCIEROS: Situado en el Folio N° 28 de su oferta manifiesta cuanto sigue:

"El que suscribe, Licenciada TERESA RODRIGUEZ, con inscripción N° 1533164-4 y patente N° 010-0026963, Declara bajo Fe de Juramento que las cifras o información declarada en los formularios corresponden a los Estados Financieros Individuales (Años 2023-2022-2021-2020-2016) de firma Ingeniería de Topografía y Caminos S.A. (T&C S.A.)." (SIC)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE A LOS ESTADOS FINANCIEROS				
VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaraníes
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	Gs 163.875.944.674	Gs 0	-	Gs 163.875.944.674
2.020	Gs 163.291.382.339	Gs 0	-	Gs 163.291.382.339
2.021	Gs 282.062.007.768	Gs 0	-	Gs 282.062.007.768
2.022	Gs 288.817.628.384	Gs 0	-	Gs 288.817.628.384
2.023	Gs 260.668.447.219	Gs 0	-	Gs 260.668.447.219
TOTAL				Gs 1.168.715.410.382
Promedio de Volumen Anual de Negocios				Gs 231.743.082.076

Antonio Delgado
Analista Financiero
Dirección de Planificación Económica

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

Lic. María Rossana Coronel
Jefa
Departamento de Estudios Técnico
MOPC