

DET N° 396/2024

Memorándum

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

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

FECHA: 15 de noviembre de 2024

REFERENCIA: LLAMADO MOPC N° 33/2024, LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785; BANCO DE DESARROLLO DE AMERICA LATINA- CAF- PROGRAMA DE SANEAMIENTO PARA CIUDADES INTERMEDIAS.

OBJETO: INFORME ECONOMICO FINANCIERO COMPLEMENTARIO DE LOS LOTES N° 1 Y 3.

Se pone, a su consideración el Informe de la Evaluación Económica Financiera Complementaria de los oferentes evaluados en el marco del llamado de referencia; el cual se solicitó por medio del correo electrónico comitedeevaluación@mopc.gov.py, de fechas 06 de noviembre del 2024 y 11 de noviembre del 2024; solicita sea extendida la evaluación del Lote 1 y del Lote 3; 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, 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: Evely
Fecha: 15/11/24
Hora: 14:55

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

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

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

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



LLAMADO MOPC N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785; BANCO DE DESARROLLO DE AMERICA LATINA- CAF- PROGRAMA DE SANEAMIENTO PARA CIUDADES INTERMEDIAS

Asunción, 15 de noviembre de 2024.

INFORME ECONÓMICO FINANCIERO COMPLEMENTARIO

I. INTRODUCCIÓN

El presente informe de evaluación económico financiero complementario es realizada en virtud a lo solicitado por la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas a través del correo electrónico comitedeevaluación@mopc.gov.py, de fechas 06 de noviembre del 2024 y 11 de noviembre del 2024; solicita sea extendida la evaluación del Lote 1 y del Lote 3; y en atención a las disposiciones establecidas en 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).

II. ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRE

De conformidad al Acta de Apertura, de fecha 16 de octubre de 2024, participan las siguientes empresas y/o consorcio de empresas:

| N° | OFERENTE | LOTE 1 | LOTE 2 | LOTE 3 | LOTE 4 | TOTAL |
|----|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | GINSA S.A. | Gs 66.842.603.911 | NO COTIZA | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 66.842.603.911 |
| 2 | CONSORCIO YSAKA | Gs 94.718.364.635 | NO COTIZA | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 94.718.364.635 |
| 3 | CONSORCIO CHLT | NO COTIZA | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 90.000.247.204 | Gs 90.000.247.204 |
| 4 | CONSORCIO SANITARIO CARAPEGUÁ | NO COTIZA | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 87.004.974.229 | Gs 87.004.974.229 |
| 5 | CONSTRUCCIONES Y VIVIENDAS PARAGUAYAS S.A. | NO COTIZA | Gs 82.459.505.910 | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 82.459.505.910 |
| 6 | CONSORCIO ROVELLA TOCSA | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 114.423.280.995 | Gs 110.674.694.226 | Gs 225.097.975.221 |
| 7 | SOCIEDAD CONSTRUCTORA CHACO S.A. | Gs 75.049.841.582 | NO COTIZA | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 75.049.841.582 |
| 8 | EDIVI S.A. | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 85.488.606.930 | NO COTIZA | Gs 85.488.606.930 |
| 9 | CDD CONSTRUCCIONES S.A. | Gs 83.245.727.636 | NO COTIZA | NO COTIZA | NO COTIZA | Gs 83.245.727.636 |
| 10 | CONSORCIO CES | Gs 89.000.635.647 | Gs 88.549.702.285 | Gs 97.001.391.588 | Gs 111.188.642.117 | Gs 385.740.371.637 |
| 11 | CONSORCIO TYT SANEAMIENTO | Gs 108.273.383.227 | NO COTIZA | Gs 111.696.433.741 | NO COTIZA | Gs 219.969.816.968 |

III. CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN

Para el efecto la convocante efectuará la calificación de los oferentes utilizando los requisitos establecidos en los "REQUISITOS DE PARTICIPACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN"; Punto "Capacidad Financiera"; Ítems: "Coeficiente de Liquidez"; "Coeficiente de Solvencia"; y "Recursos Financieros"; y el Punto "Experiencia General en Obras- Volumen Anual de Negocios"; de la Adenda N° 4. Con el objetivo de calificar la situación financiera del oferente, se considerarán los siguientes índices:

CAPACIDAD FINANCIERA:

Coeficiente de Liquidez: Activo corriente / Pasivo Corriente debe ser igual o mayor a 1,00 (uno con cero), en promedio. Esta información será extraída de los Balances Generales correspondiente a los últimos

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

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



5 (cinco) ejercicios fiscales cerrados y presentado ante las respectivas autoridades tributarias de su país de origen (años 2019 al 2023).

Coeficiente de Solvencia: Pasivo Total / Activo Total igual o menor a 0,90 (cero con noventa), en promedio. Esta información será extraída de los Balances General correspondiente a los últimos 5 (cinco) ejercicios fiscales cerrados y presentados ante las respectivas autoridades tributarias de su país de origen (años 2019 al 2023).

Para todos los casos, a partir del segundo decimal se aplicará el redondeo de los coeficientes por exceso.

Requisitos de Cumplimiento

Oferente Individual: Debe cumplir el requisito

Consortios

Partes combinadas: No aplica

Cada socio: Debe cumplir el requisito

Al menos un integrante: No aplica

Recursos Financieros

Deberá demostrar que dispone de acceso a recursos financieros, los mismos deben estar compuestos por el Capital Operativo pudiendo ser complementado por 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 veinte por ciento (20%) del monto de la oferta presentada por el oferente en cada Lote.

El Capital Operativo es el resultado 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 autoridad tributaria respectiva del país de origen. (Año 2023).

El Capital Operativo podrá ser complementado en caso de que se requiera, con una Carta de Crédito emitida por una entidad bancaria y/o financiera debidamente reconocida y supervisada por los respectivos Bancos Centrales o entidades supervisoras de instituciones financieras y/o bancarias, en la misma se debe indicar claramente que el oferente tiene "Aprobada" una línea de crédito para ser utilizada; con la siguiente descripción:

- Entidad u organismo que otorga el financiamiento.
- Monto Total y Moneda de la Línea de Crédito Aprobada, en caso de que resulte ser adjudicada en el presente llamado.
- La carta de la entidad bancaria y/o financiera debe estar dirigida al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC),
- Identificar el llamado para el cual emiten la línea de crédito; y
- 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, adjudicación.
- No serán consideradas líneas de créditos con fechas posteriores a la fecha de apertura.
- No serán consideradas las Líneas de Crédito No Comprometidas o que estén sujetas a condicionamientos posteriores para su aprobación.
- No serán consideradas las cartas de crédito emitidas por entidades que no estén debidamente reconocidas y supervisadas de acuerdo a las normativas dadas por los respectivos Bancos Centrales o entidades supervisoras de instituciones financieras y/o bancarias, 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 Consortios, a los efectos de calificación se sumarán los Recursos Financieros de cada integrante

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.



OBS: en caso de ofertar más de un lote se deberá demostrar la sumatoria de los requisitos mínimos exigidos.

Requisitos de Cumplimiento

Oferente Individual: Debe cumplir el requisito

Consortios

Partes combinadas: Debe cumplir el requisito

Cada socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% del requisito mínimo

Al menos un integrante: No aplica

Requisitos documentales para la evaluación de la capacidad financiera

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

1. La constancia del Registro de Proveedores presentada con la oferta firmada y emitida a través del SICP, reemplazará a los documentos solicitados por la convocante en el presente pedido de propuestas.
2. En el caso de firmas extranjeras, sean individuales o en consorcio, deberán presentar todos los documentos listados arriba equivalentes en su país de origen.
3. Para las empresas y/o consorcios de origen extranjeros, en el caso de que las mismas aún no hayan presentado los estados financieros ante la autoridad tributaria competente, y que correspondan a los 5 (cinco) últimos ejercicios fiscales cerrados 2019 al 2023; los oferentes deberán presentar en carácter de declaración jurada una aclaración sobre los plazos de presentación para los estados financieros indicando y adjuntando copia simple de la norma jurídica respectiva. Atendiendo a este caso, se podrá evaluar sobre la base de los últimos ejercicios fiscales anteriores a los requeridos (años 2018 a 2022) y que hayan sido presentados ante la autoridad tributaria respectiva.
4. Las empresas que posean fechas de cierres distintos al 31 de diciembre, el periodo fiscal que será considerado estará sujeto a las fechas de cierre de los ejercicios fiscales requeridos en los criterios de evaluación.
5. Los oferentes (Nacionales y/o Extranjeros) deberán aclarar si la información declarada en los Formularios corresponden a los Estados Financieros Individuales o Consolidados; para el efecto se deberá adjuntar únicamente los Estados Financieros Individuales o Consolidados, no se podrán adjuntar ambos documentos, ya que la evaluación se hará sobre la base de la documentación presentada y sobre la información declarada en los respectivos formularios; al respecto el oferente deberá adjuntar una certificación por parte del profesional contable de que las cifras corresponden a los Estados Financieros Individuales o Consolidados, la certificación deberá ser en carácter de declaración jurada.
6. Los oferentes que presentaren ofertas por medio de una sucursal constituida en la República del Paraguay o en otros países elegibles, podrán presentar para la evaluación económica financiera los Estados Financieros de la Casa Matriz.
7. Para los efectos de evaluación, 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).
8. Las documentaciones requeridas deben estar debidamente firmadas por el Representante Legal y por el Contador; aquellas documentaciones requeridas que tengan rectificaciones realizadas antes de la fecha de apertura, deberán adjuntar las documentaciones rectificadas.
9. Para todos los casos, a partir del segundo decimal se aplicará el redondeo de los coeficientes por exceso.
10. DCR significa "Debe cumplir con el requisito".

EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS: 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 negocios igual o superior al 50% del monto referencial de cada lote indicado en el sicp.

Este requisito se debe cumplir por cada lote ofertado.

OBS: en caso de ofertar más de un lote se deberá demostrar la sumatoria de los requisitos mínimos exigidos.

El promedio del volumen anual de negocios se define como el total de ingresos operativos; verificables en el estado de resultados y notas a los estados contables. Los ingresos operativos podrán corresponder a los


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


Lic. María Rossana Coronel S.

Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.C.

realizados en su calidad de contratista principal, subcontratista, o integrante de un consorcio afectado por su participación en dicho contrato, los mismos serán promediados y divididos por el número de 5 (cinco) años.

En el caso de Consorcios a los efectos de calificación, se sumarán los promedios del Volumen Anual de Negocios obtenidos de cada integrante.

Requisitos de Cumplimiento

Oferente Individual: Debe cumplir el requisito.

Consorcios

Las Partes combinadas: Debe cumplir el requisito.

Cada socio: Debe cumplir por lo menos con el 20% de los requisitos mínimos requeridos.

Al menos un integrante: Debe cumplir por lo menos con el 60% de los requisitos mínimos requeridos.

Documentaciones a presentar para demostrar la experiencia general

1. Los criterios de experiencia general se demostrarán con los documentos indicados en los Requisitos documentales para la evaluación de la capacidad financiera antes mencionados.

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 5 (cinco) últimos años (2019, 2020, 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, correspondientes a los 5 (cinco) años de los últimos 10 (diez) años (2014-2023), conforme a lo solicitado en la Adenda N° 4.

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.

a) Solicitud de documentos de carácter Formal:

Que, a través del Memorándum DET N° 368/2024 de fecha 08/11/2024, dirigida a la Coordinación del Comité de Evaluación de ofertas se realizó la solicitud de documentos al siguiente oferente:

1.- CONSORCIO CES

CONCRET MIX S.A.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2018) del siguiente consorcio: CONSORCIO CONCRET MIX-T&C con RUC N° 80077484-1.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2020) del siguiente consorcio: CONSORCIO ARROYO GUAZÚ con RUC N° 80110583-8.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2021) del siguiente consorcio: CONSORCIO SUPER CARRETERA con RUC N° 80108121-1.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2021) del siguiente consorcio: CONSORCIO RUTAS DEL NORTE con RUC N° 80109827-0.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2021) del siguiente consorcio: CONSORCIO ARROYO GUAZÚ con RUC N° 80110583-8.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2022) del siguiente consorcio: CONSORCIO RUTAS SEGURAS con RUC N° 8011521-3.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2022) del siguiente consorcio: CONSORCIO ARROYO GUAZÚ con RUC N° 80110583-8.

Notas a los Estados Contables (Consortiado), correspondiente al año (2022) del siguiente consorcio: CONSORCIO PUENTES DEL PARAGUAY con RUC N° 80122104-8.

Estados de resultados (Consortiado), correspondiente al año (2021) del siguiente consorcio: CONSORCIO SUPER CARRETERA con RUC N° 80108121-1.

Estados de resultados (Consortiado), correspondiente al año (2022) del siguiente consorcio: CONSORCIO SUPER CARRETERA con RUC N° 80108121-1.

Estados de resultados (Consortiado), correspondiente al año (2022) del siguiente consorcio: CONSORCIO RUTAS SEGURAS con RUC N° 8011521-3.

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.



Al respecto, el Comité de Evaluación de Oferta mediante el correo electrónico comitedeevaluación@mopc.gov.py, de fecha 12/11/2024, informa que fue remitida la Nota CEO N° 1061/2024, con todos los documentos solicitados al oferente.

Que, a través del Memorándum DET N° 389/2024 de fecha 13/11/2024, dirigida a la Coordinación del Comité de Evaluación de ofertas se realizó la solicitud de documentos al siguiente oferente:

CONSORCIO ROVELLA TOCSA

TOCSA S.A.

Balance General, Notas de los Estados Contables y Estado de Resultados (Individual); correspondiente al año (2023); en archivo digital (PDF) "LEGIBLE".

Balance General, correspondiente al año (2023) CONSORCIO CTC con RUC N° 80110411-4; en archivo digital (PDF) "LEGIBLE".

Notas a los Estados Contables, correspondiente al año (2022) de los siguientes consorcios: 3.1.- CONSORCIO ATR con RUC N° 80116467-2; y 3.2.- CONSORCIO CHACO con RUC N° 80096197-8; en archivo digital (PDF) "LEGIBLE".

Notas a los Estados Contables, correspondiente a los años (2021 y 2018) del CONSORCIO CHACO con RUC N° 80096197-8; en archivo digital (PDF) "LEGIBLE".

Al respecto, el Comité de Evaluación de Oferta mediante el correo electrónico comitedeevaluación@mopc.gov.py, de fecha 14/11/2024, informa que fue remitida la Nota CEO N° 1091/2024, con todos los documentos solicitados al oferente.

b) Observación Documental:

Que, la empresa **TEYMA URUGUAY S.A integrante del CONSORCIO TYT SANEAMIENTO** en el Folio N° 584 presentó 1 (una) nota bancaria expedida por BANCO SANTANDER S.A. en fecha 14 de octubre de 2024 que textualmente dice:... "De acuerdo con lo establecido en el Pliego de Bases de Condiciones de la Licitación/ Llamado Público de Ofertas de referencia, cumplimos en informar a Uds., que BANCO SANTANDER S.A. tiene concedida y abierta a favor de la empresa TEYMA URUGUAY S.A. una línea de crédito no comprometida por el monto de USD 3.500.000,00 (dólares americanos tres millones quinientos mil con cero centavos). Siguiendo las prácticas bancarias internacionales, la línea de crédito concedida está sujeta a revisión periódica y a que mantenga u otorgue las garantías necesarias a satisfacción de Banco; y puede ajustarse en función de las condiciones de mercado o según la situación económica- financiera de la Empresa" (SIC); en consideración a lo precedentemente expuesto se informa que, la misma no fue complementada a los Recursos Financieros considerando que se encuentra condicionada de conformidad a lo establecido en los "REQUISITOS DE PARTICIPACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN"; Punto "Capacidad Financiera"; Ítem: "Recursos Financieros"; de la Adenda N° 4 que dice textualmente cuanto sigue:... "Observación sobre Línea de Crédito: No serán consideradas las Líneas de Crédito No Comprometidas o que estén sujetas a condicionamientos posteriores para su aprobación (SIC).

TOCSA S.A. integrante del CONSORCIO ROVELLA TOCSA no presento en su carpeta de oferta el Estado de Resultados (Individual) y Notas de los Estados Contables (Individual) de los ejercicios fiscales años 2018, 2020, 2021 y 2022; y conforme a lo dispuesto en el Art. 23 de la Resolución DNCP N° 1993/2018 se ha constatado que los documentos mencionados según el SICP se encuentran en estado "Histórico". Por tanto, para la evaluación de la capacidad económica financiera se han utilizado las documentaciones extraídas del SICP.

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

Que, en fecha 06/11/2024, a través del correo comitedeevaluación@mopc.gov.py se solicitó que sea extendida la evaluación del Lote 1 a la segunda mejor oferta SOCIEDAD CONSTRUCTORA CHACO; por tal, se procedió a la evaluación de la segunda oferta más baja del Lote1, la cual fue analizada en detalle para el cumplimiento de los requisitos de calificación.

Que, en fecha 06/11/2024, a través del correo comitedeevaluación@mopc.gov.py se solicitó que sea extendida la evaluación del Lote 3 a la segunda mejor oferta CONSORCIO CES; por tal, se procedió a la evaluación de la segunda oferta más baja del Lote 3, la cual fue analizada en detalle para el cumplimiento de los requisitos de calificación.

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

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



Que, en fecha 11/11/2024, a través del correo comitedeevaluación@mopc.gov.py se solicitó que sea extendida la evaluación del Lote 3 hasta la cuarta mejor oferta; por tal, se procedió a la evaluación de la tercera y la cuarta oferta más baja del Lote 3, la cual fue analizada en detalle para el cumplimiento de los requisitos de calificación.

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

SITUACIÓN FINANCIERA POR CADA LOTE

LOTE N° 1: SANTA ROSA DEL AGUARAY - GRUPO SANTA ROSA DEL AGUARAY

| N° según acta de apertura | EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS | NACIONALIDAD | LOTE 1 | CAPACIDAD FINANCIERA | | | EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS | CRITERIOS |
|---------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|-----------|
| | | | | COEFICIENTE DE LIQUIDEZ | COEFICIENTE DE SOLVENCIA | RECURSOS FINANCIEROS | VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS | |
| 7.- | SOCIEDAD CONSTRUCTORA CHACO S.A | PARAGUAYA | Gs 75.049.841.582 | Cumple | Cumple | Cumple (*) | Cumple | Cumple |

LOTE N° 3: SAN IGNACIO - GRUPO SAN IGNACIO

| N° según acta de apertura | EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS | NACIONALIDAD | LOTE 3 | CAPACIDAD FINANCIERA | | | EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS | CRITERIOS |
|---------------------------|--|------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|---|------------------------------------|-----------|
| | | | | COEFICIENTE DE LIQUIDEZ | COEFICIENTE DE SOLVENCIA | RECURSOS FINANCIEROS | VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS | |
| 10.- | CONSORCIO CES CONCRET MIX S.A. (LIDER) ESPINA OBRAS HIDRAULICAS S.A. (SUC URUGUAY) | PARAGUAYA URUGUAYA | Gs 97.001.391.588 | Cumple Cumple | Cumple Cumple | Cumple Cumple 25% Cumple 25% (*) | Cumple Cumple 60% Cumple 20% | Cumple |
| 11.- | CONSORCIO TYT SANEAMIENTO INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.) (LIDER) TEYMA URUGUAY S.A | PARAGUAYA URUGUAYA | Gs 111.696.433.741 | Cumple Cumple | Cumple Cumple | Cumple Cumple 25% Cumple 25% (*) (**) | Cumple Cumple 60% Cumple 20% | Cumple |
| 6.- | CONSORCIO ROVELLA TOCSA ROVELLA CARRANZA S.A. (LIDER) TOCSA S.A. | ARGENTINA PARAGUAYA | Gs 114.423.280.995 | Cumple Cumple | Cumple Cumple | Cumple Cumple 25% Cumple 25% (*) | Cumple Cumple 60% Cumple 20% | 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 "Conicionados", que no fueron complementadas al Capital Operativo (VER ANEXO B)

CAPACIDAD FINANCIERA

✓ **COEFICIENTE DE LIQUIDEZ:** Las empresas evaluadas en este Ítem "CUMPLEN" en cada uno de los Lotes evaluados, conforme al requisito mínimo establecido en la Adenda N° 4.

✓ **COEFICIENTE DE SOLVENCIA:** Las empresas evaluadas en este Ítem "CUMPLEN" en cada uno de los Lotes evaluados, conforme al requisito mínimo establecido en la Adenda N° 4.

✓ **RECURSOS FINANCIEROS:** Las empresas evaluadas en este Ítem "CUMPLEN" en cada uno de los Lotes evaluados, conforme al requisito mínimo establecido en la Adenda N° 4.

✓ **EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS Volumen Anual de Facturación:** Las empresas evaluadas en este Ítem "CUMPLEN" en cada uno de los Lotes evaluados, conforme al requisito mínimo establecido en la Adenda N° 4.

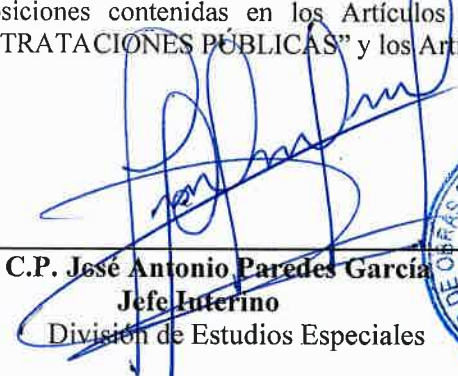
C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

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




En este sentido, se anexan al Informe de Económico Financiero Complementario de los Lotes 1 y 3 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 remite a la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas para su consideración el presente Informe Económico Financiero Complementario del LLAMADO M.O.P.C. LPI N° 33/2024, 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.


C.P. 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° 33/2024

**LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL,
CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO
SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS
RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE
AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA,
SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA
DEL AGUARAY- ID N° 450.785; BANCO DE DESARROLLO
DE AMERICA LATINA- CAF- PROGRAMA DE
SANEAMIENTO PARA CIUDADES INTERMEDIAS**

**INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO
COMPLEMENTARIO**

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

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

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" - COMPLEMENTARIO
RESUMEN "CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA"
LLAMADO M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY - ID N° 450.785.

LOTE N° 1

| N° según acta de apertura | EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS | NACIONALIDAD | Gs 75.049.841.582 | CAPACIDAD FINANCIERA | | | EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS | | CRITERIOS | | |
|---------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|---|------|
| | | | | COEFICIENTE DE LIQUIDEZ | COEFICIENTE DE SOLVENCIA | RECURSOS FINANCIEROS | VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS | C | | C | |
| | | | | | | | | | | | 1,86 |
| 7.- | SOCIEDAD CONSTRUCTORA CHACO S.A | PARAGUAYA | Gs 75.049.841.582 | C | C | Gs 42.822.804.996 | Gs 15.009.968.316 | Gs 67.460.212.469 | Gs 38.159.126.648 | C | C |

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 "Condicional", que no fueron complementadas al Capital Operativo.

Ø El Superíndice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes


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


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

ANEXO "A"- COMPLEMENTARIO
RESUMEN "CAPACIDAD ECONOMICA Y FINANCIERA"
LLAMADO M.O.P.C. N° 33/2024


LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.


LOTE N° 3

| N° según acta de apertura | EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS | NACIONALIDAD | LOTE N° 3 | CAPACIDAD FINANCIERA | | | RECURSOS FINANCIEROS | | | EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS | | | CRITERIOS | |
|---------------------------|---|------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------------|--|---|--|--|---|---|---|-----------|---|
| | | | | COEFICIENTE DE LIQUIDEZ | COEFICIENTE DE SOLVENCIA | Informaciones Obtenidas en base al último ejercicio fiscal cerrado de las empresas y/o consorcios de empresas. | El mínimo de Recursos Financieros será igual o mayor al 20% del monto de la oferta presentada por el oferente en cada lote. | Informaciones Obtenidas en base al promedio de facturación de las empresas y/o consorcios de empresas. | Requisito de Cumplimiento: El mínimo de Recursos Financieros será igual o mayor al 20% del monto de la oferta presentada por el oferente en cada lote. | Requisitos de Cumplimientos: * Entidad Individual: DCR * Consorcios Las partes combinadas: DCR Cada Socio: Debe Cumplir por lo menos con el 25% del requisito mínimo. Al menos un integrante: N/A | VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS | | | |
| | | | | | | | | | | | AC / PC (≥ 1,00) Promedio de los balances de los últimos cinco años (2019, 2020, 2021, 2022, 2023) | PT / AT (≤ 0,90) Promedio de los balances de los últimos cinco años (2019, 2020, 2021, 2022, 2023) | | Requisito de Cumplimiento: En promedio un volumen anual de Negocios igual o superior al 50% del monto referencial de cada lote indicado en el sicp. |
| 10.- | CONSORCIO CES CONCRET MIX S.A. (LIDER) ESPINA OBRAS HIDRAULICAS S.A. (SUC URUGUAY) | PARAGUAYA URUGUAYA | Gs 97.001.391.588 | 1,91 1,39 | C C | Gs 391.516.967.698 Gs 251.118.267.313 Gs 642.635.235.011 | Gs 4.850.069.579 Gs 4.850.069.579 Gs 19.400.278.318 | C 25% C 25% C | (*) (*) C | Gs 570.666.005.975 Gs 158.054.539.578 Gs 728.720.545.553 | C 60% C 20% C | Cumple | | |
| 11.- | CONSORCIO TYT SANEAMIENTO INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.) (LIDER) TEYMA URUGUAY S.A. | PARAGUAYA URUGUAYA | Gs 111.696.433.741 | 4,67 1,29 | C C | Gs 272.263.941.388 Gs 211.121.445.199 Gs 483.385.386.586 | Gs 5.584.821.687 Gs 5.584.821.687 Gs 22.339.286.748 | C 25% C 25% C | (*) (*) (**) | Gs 230.753.571.741 Gs 633.087.285.820 Gs 863.840.857.560 | C 60% C 20% C | Cumple | | |
| 6.- | CONSORCIO ROVELLA TOCSA ROVELLA CARRANZA S.A. (LIDER) TOCSA S.A. | ARGENTINA PARAGUAYA | Gs 114.423.280.995 | 1,78 2,01 | C C | Gs 210.029.382.349 Gs 377.061.141.238 Gs 587.090.523.587 | Gs 5.721.164.050 Gs 5.721.164.050 Gs 22.884.656.199 | C 25% C 25% C | (*) (*) C | Gs 1.095.083.349.929 Gs 547.812.931.317 Gs 1.642.896.281.245 | C 60% C 20% C | 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.
(*) El Superíndice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes


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


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

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

SOCIEDAD CONSTRUCTORA CHACO S.A



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"- COMPLEMENTARIO
ANÁLISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

2.- EMPRESA: SOCIEDAD CONSTRUCTORA CHACO S.A
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA
5.- MONEDA: GUARANI

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

| BALANCE GENERAL | | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ACTIVO | | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | DISPONIBILIDADES | 16.665.125.427 | 9.755.534.335 | 11.496.865.546 | 12.882.749.315 | 7.873.836.314 |
| 2.- | INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - | - | - |
| 3.- | CRÉDITOS | 21.445.334.203 | 16.049.312.505 | 26.315.495.298 | 22.790.966.936 | 14.614.986.978 |
| 4.- | INVENTARIOS | 2.260.754.307 | 282.042.732 | 2.413.846.962 | - | 11.220.850.985 |
| 5.- | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO | - | - | - | - | - |
| 6.- | OTROS ACTIVOS | 11.645.239.805 | 2.351.340.576 | 2.412.838.681 | 1.507.310.450 | 1.597.438.000 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 52.016.453.742 | 28.438.230.148 | 42.638.846.467 | 37.181.026.701 | 35.307.122.277 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | CRÉDITOS | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| 2.- | INVERSIONES L/P | - | - | - | - | - |
| 3.- | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 4.139.842.111 | 4.275.995.631 | 4.420.769.892 | 4.803.980.677 | 4.146.471.590 |
| 4.- | CARGOS DIFERIDOS | - | - | - | - | - |
| 5.- | OTROS ACTIVOS | - | - | - | - | - |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 6.139.842.111 | 6.275.995.631 | 6.420.769.892 | 6.803.980.677 | 6.146.471.590 |
| | ACTIVO TOTAL | 58.156.095.853 | 34.714.225.779 | 49.059.616.359 | 43.985.007.378 | 41.453.593.867 |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | ACREEDORES COMERCIALES | 3.183.196.040 | 1.514.579.185 | 4.603.810.886 | 5.611.385.194 | 5.253.243.365 |
| 2.- | PRESTAMOS FINANCIEROS | 9.985.495.636 | 61.056.000 | 1.806.631.432 | 78.580.000 | 78.580.000 |
| 3.- | OTROS CUENTAS POR PAGAR | 4.951.887.365 | 166.989.860 | 9.722.081.577 | 212.957.587 | 257.104.844 |
| 4.- | PROVISIONES | 29.742.579 | 133.464.156 | 414.750.354 | 414.750.354 | - |
| 5.- | OTROS PASIVOS | - | - | - | - | - |
| 6.- | INGRESOS DIFERIDOS | 14.773.709.579 | 8.915.693.368 | 9.125.828.536 | 12.674.505.031 | 11.051.680.546 |
| | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 32.924.031.199 | 10.791.792.369 | 25.673.102.785 | 18.992.178.166 | 16.640.488.855 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | ACREEDORES COMERCIALES | - | - | - | - | - |
| 2.- | DEUDAS FINANCIERAS L/P | - | - | - | - | - |
| 3.- | INGRESOS DIFERIDOS | - | - | - | - | - |
| | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | - | - | - | - | - |
| | PASIVO TOTAL | 32.924.031.199 | 10.791.792.369 | 25.673.102.785 | 18.992.178.166 | 16.640.488.855 |
| PATRIMONIO NETO | | | | | | |
| 1.- | CAPITAL | 12.000.000.000 | 12.000.000.000 | 12.000.000.000 | 12.000.000.000 | 17.810.583.000 |
| 2.- | RESERVAS | 2.485.858.929 | 2.485.858.929 | 2.485.858.929 | 2.155.871.761 | 1.585.505.579 |
| 3.- | RESULTADO ACUMULADO | - | - | - | - | - |
| 4.- | RESULTADO DEL EJERCICIO | 10.746.205.725 | 9.438.574.481 | 8.900.654.645 | 10.836.957.451 | 5.417.016.433 |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO | 25.232.064.654 | 23.922.433.410 | 23.386.513.574 | 24.992.829.212 | 24.813.105.012 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 58.156.095.853 | 34.714.225.779 | 49.059.616.359 | 43.985.007.378 | 41.453.593.867 |

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

| CRITERIOS DE EVALUACIÓN | | CAPACIDAD FINANCIERA | | | | | Promedio de los 5 (Cinco) últimos años | Coeficiente Promedio | Ponderación | |
|-------------------------|----------------------|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------------|-------------|--------|
| Índice | Fórmula | Año 2023 | Año 2022 | Año 2021 | Año 2020 | Año 2019 | | | | |
| 1) | ÍNDICE DE LIQUIDEZ | $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | 52.016.453.742 | 28.438.230.148 | 42.638.846.467 | 37.181.026.701 | 35.307.122.277 | 39.116.335.867 | 1,86 | Cumple |
| 2) | ÍNDICE DE SOLVENCIA | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$ | 32.924.031.199 | 10.791.792.369 | 25.673.102.785 | 18.992.178.166 | 16.640.488.855 | 21.004.318.675 | 0,46 | Cumple |
| 3) | RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 20.331.520.786 | Gs 0 | Gs 0 | Gs 0 | Gs 22.491.284.230 | Gs 42.822.804.996 | | |

OBSERVACIÓN:

CERTIFICADO BANCARIO: Presenta 1 (Un) Certificado Bancario en el Folio N° 292:

BANCO BASA S.A., en su nota de fecha 15/10/2024, manifiesta cuanto sigue: "...Por la presente certificamos que el Banco Basa S.A., con domicilio en Aviladores del Chaco e/ San Martín y Pablo Alborno, ha otorgado a SOCIEDAD CONSTRUCTORA CHACO S.A., con RUC: 80010422-6, una línea de crédito de Gs. 22.491.284.230 (garantías veintidós mil cuatrocientos noventa y un millones doscientos ochenta y cuatro mil doscientos treinta) válida hasta 24 de febrero del 2025." (SIC)

DECLARACIÓN JURADA ESTADOS FINANCIEROS: Situada en el Folio N° 291 manifiesta cuanto sigue:

"Por la presente manifiesto declarado bajo Fe de Juramento, en los Estados Financieros, sus anexos, así como los formularios sobre la capacidad financiera, de los años 2017, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 de la empresa Sociedad Constructora Chaco S.A. con RUC N° 80010422-6, presentados en su oferta del llamado de referencia, corresponden a los Estados Financieros Individuales, puesto que la empresa no posee socursales." (SIC)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

| AÑOS | Monto y Moneda | | Tipo de Cambio | Equivalentes en Guaranes |
|-------|---------------------------------------|-------------|----------------|---------------------------|
| | INDIVIDUAL | CONSORCIADO | | |
| 2.017 | Gs 61.316.372.864 | Gs 0 | - | Gs 61.316.372.864 |
| 2.020 | Gs 76.436.480.247 | Gs 0 | - | Gs 76.436.480.247 |
| 2.021 | Gs 74.346.734.412 | Gs 0 | - | Gs 74.346.734.412 |
| 2.022 | Gs 58.182.715.528 | Gs 0 | - | Gs 58.182.715.528 |
| 2.023 | Gs 67.018.759.296 | Gs 0 | - | Gs 67.018.759.296 |
| | TOTAL | | | Gs 337.301.082.347 |
| | Promedio de Volumen Anual de Negocios | | | Gs 67.480.212.469 |

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° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

CONSORCIO CES

Empresas Consorciadas

% de participación

- * CONCRET MIX S.A. (LIDER)
- * ESPINA OBRAS HIDRAULICAS S.A. (SUC URUGUAY)

50%
50%


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"- COMPLEMENTARIO
ANÁLISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA**

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

2.- EMPRESA: CONCRET MIX S.A. (LIDER)
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA
5.- MONEDA: GUARANIES

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

| BALANCE GENERAL | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1- DISPONIBILIDADES | 64.473.065.764 | 55.729.253.547 | 31.802.881.836 | 28.990.833.981 | 48.781.771.435 |
| 2- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | 59.376.213.263 | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| 3- CRÉDITOS | 431.867.896.312 | 424.361.185.373 | 409.802.172.612 | 337.118.913.841 | 304.273.089.133 |
| 4- INVENTARIOS | 57.101.207.069 | 30.223.465.074 | 19.383.759.165 | 19.881.888.970 | 22.614.284.410 |
| 5- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO | 1.400.104.098 | - | 33.678.728 | - | 120.649.790 |
| 6- OTROS ACTIVOS | - | 19.350.376.708 | 18.820.087.857 | 68.391.567.198 | - |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 554.842.273.243 | 529.864.280.702 | 537.218.793.451 | 494.383.003.790 | 415.789.784.768 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 1- CRÉDITOS L/P | 6.226.292.876 | 5.264.025.376 | 16.458.590.920 | 8.969.061.701 | 7.759.573.915 |
| 2- INVERSIONES L/P | 9.214.350.882 | 357.572.683.776 | 357.572.683.776 | 355.524.146.447 | 252.246.477.070 |
| 3- INVENTARIOS A L/P | 357.572.663.776 | 14.245.280.882 | - | - | - |
| 4- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 320.294.600.390 | 345.747.932.941 | 364.434.326.839 | 393.120.314.838 | 344.698.575.069 |
| 5- CARGOS DIFERIDOS | 477.148.735 | 8.586.897.152 | 18.298.085.234 | 16.665.036.677 | 105.017.530.770 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 693.786.078.659 | 731.416.900.127 | 754.783.886.789 | 774.276.559.663 | 700.712.156.824 |
| ACTIVO TOTAL | 1.248.627.349.902 | 1.261.081.180.829 | 1.291.982.480.220 | 1.268.661.563.453 | 1.125.601.951.592 |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1- ACREEDORES COMERCIALES | 89.493.543.843 | 138.906.346.917 | 178.756.994.916 | 158.590.854.713 | 152.140.355.208 |
| 2- DEUDAS FINANCIERAS | 71.656.603.447 | 51.910.559.570 | 86.443.245.144 | 69.452.218.456 | 31.546.023.239 |
| 3- OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 9.177.845.808 | 8.043.294.932 | 8.903.445.847 | 4.942.345.530 | 5.508.234.849 |
| 4- PROVISIONES | - | - | - | - | - |
| 5- OTROS PASIVOS | - | - | - | - | - |
| 6- INGRESOS DIFERIDOS | 16.858.192.935 | 84.476.129.997 | 44.007.846.085 | 47.985.512.647 | 84.886.472.220 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 187.186.185.631 | 283.336.331.416 | 318.111.531.992 | 280.870.931.346 | 274.081.085.516 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 1- ACREEDORES COMERCIALES A L/P | 61.493.834.008 | 47.862.591.298 | 47.441.828.708 | 57.395.289.093 | 51.821.348.084 |
| 2- DEUDAS FINANCIERAS L/P | 112.560.204.012 | 110.270.450.880 | 110.328.279.251 | 111.169.550.722 | 3.468.468.314 |
| 3- INGRESOS DIFERIDOS L/P | 22.278.090.941 | 18.093.823.144 | 19.750.924.005 | 58.723.651.300 | 82.523.424.655 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 196.330.128.959 | 176.226.865.322 | 177.521.131.964 | 227.288.491.115 | 117.813.241.053 |
| PASIVO TOTAL | 383.516.314.590 | 459.563.196.738 | 495.632.663.956 | 508.159.422.461 | 391.894.326.569 |
| PATRIMONIO NETO | | | | | |
| 1- CAPITAL | 100.000.000.000 | 100.000.000.000 | 100.000.000.000 | 100.000.000.000 | 100.000.000.000 |
| 2- RESERVAS | 721.517.984.091 | 686.349.816.264 | 653.801.012.000 | 633.607.625.023 | 346.369.060.473 |
| 3- RESULTADO ACUMULADO | - | - | - | - | 211.232.564.142 |
| 4- RESULTADO DEL EJERCICIO | 43.593.051.221 | 35.168.167.827 | 42.548.804.264 | 26.924.515.969 | 76.006.010.408 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 865.111.035.312 | 821.517.984.091 | 796.349.816.264 | 760.532.140.992 | 733.607.625.023 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 1.248.627.349.902 | 1.281.081.180.829 | 1.291.982.480.220 | 1.268.661.563.453 | 1.125.601.951.592 |

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

| CRITERIOS DE EVALUACIÓN | | CAPACIDAD FINANCIERA | | | | | Promedio de los 5 (Cinco) últimos años | Coeficiente Promedio | Ponderación | |
|-------------------------|---|---|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|----------------------|-------------|--------|
| Índice | Fórmula | Año 2023 | Año 2022 | Año 2021 | Año 2020 | Año 2019 | | | | |
| 1) | ÍNDICE DE LIQUIDEZ | $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | 554.842.273.243 | 529.664.280.702 | 537.218.793.451 | 494.383.003.790 | 415.789.784.768 | 506.379.629.191 | 1,91 | Cumple |
| 2) | ÍNDICE DE SOLVENCIA | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$ | 383.516.314.590 | 459.563.196.738 | 495.632.663.956 | 508.159.422.461 | 391.894.326.569 | 443.747.184.863 | 0,36 | Cumple |
| 3) | RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 391.516.967.698 | Gs 0 | Gs 0 | Gs 0 | Gs 0 | Gs 391.516.967.698 | | |
| | * Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC) | | | | | | | | | |
| | * Capital Operativo Consorciado, año 2023 (AC-PC) | | | | | | | | | |
| | * Disponibilidad según Certificado Bancario | | | | | | | | | |
| | TOTAL RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 391.516.967.698 | | | | | | | |

DECLARACION JURADA ESTADOS FINANCIEROS: Situada en el Folio N° 953 manifiesta cuanto sigue:

"En mi caracter de Contadora Publica independiente, quien suscribe, NICANORA HERMIDA con C.I. 489699 a su pedido y para su presentacion ante el MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES, emito la presente certificacion en caracter de Declaracion Jurada tal como lo solicita el pliego de referencia. CERTIFICO que los Importes consignados en los Formularios correspondientes a Capacidad Financiera y Volumen Anual de Negocios, concuerdan con los Estados Financieros Individuales de CONCRET MIX S.A. de los Años declarados en dichos formularios." (SIC)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS

| AÑOS | Monto y Moneda | | Tipo de Cambio | Equivalentes en Guaranies |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------------------------|
| | INDIVIDUAL | CONSORCIADO | | |
| 2.018 | Gs 262.090.151.558 | Gs 19.333.897.023 | - | Gs 281.424.048.581 |
| 2.019 | Gs 347.292.034.316 | Gs 72.055.650.814 | - | Gs 419.347.685.130 |
| 2.020 | Gs 551.838.602.841 | Gs 127.894.650.421 | - | Gs 679.733.253.262 |
| 2.021 | Gs 644.321.097.651 | Gs 202.796.244.548 | - | Gs 847.117.342.199 |
| 2.022 | Gs 421.718.677.394 | Gs 203.989.023.307 | - | Gs 625.707.700.701 |
| TOTAL | | | | Gs 2.853.330.029.874 |
| Promedio de Volumen Anual de Negocios | | | | Gs 570.666.005.976 |

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"- COMPLEMENTARIO
ANÁLISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARY- ID N° 450.785.

2.- EMPRESA: ESPINA OBRAS HIDRAULICAS S.A. (SUC URUGUAY)
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: URUGUAYA
5.- MONEDA: PESOS URUGUAYOS

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

| BALANCE GENERAL | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 84.350.934 | 83.407.977 | 60.012.414 | 73.679.391 | 42.692.593 |
| 2- DEUDORES COMERCIALES Y OTRA CUENTAS POR COBRAR | 208.246.621 | 119.595.895 | 316.950.922 | 270.289.741 | 298.731.147 |
| 3- OTRA CUENTAS POR COBRAR | 1.814.111 | 28.482.416 | 12.210.436 | 19.240.655 | 85.753.312 |
| 4- OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | - | - | - | 9.357.498 | - |
| 5- OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | - | - | - | - | - |
| 6- INVENTARIOS | 9.928.176 | 18.264.343 | 18.562.384 | - | 9.727.549 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 304.339.842 | 247.730.631 | 408.636.156 | 372.667.285 | 436.904.601 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 1- DEUDORES COMERCIALES | 1.010.956 | 964.748 | 1.818.599 | 15.232.472 | 9.224.623 |
| 2- OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | - | - | - | - | 99.095.083 |
| 3- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 99.496.445 | 102.043.859 | 48.698.078 | 52.717.115 | 44.619.810 |
| 4- INVERSIONES EN ASOCIADAS | - | - | 273.875.690 | 213.913.468 | 132.985.733 |
| 5- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 3.593.250 | 3.199.464 | 3.259.041 | 4.010.802 | 7.384.235 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 104.100.651 | 106.208.071 | 327.851.408 | 285.873.857 | 283.309.464 |
| ACTIVO TOTAL | 408.440.493 | 353.938.702 | 736.287.564 | 658.441.142 | 730.214.065 |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1- ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR | 90.994.672 | 105.807.321 | 213.637.947 | 243.024.661 | 254.329.781 |
| 2- CUENTAS POR PAGAR | 79.021.191 | 55.058.317 | 86.921.782 | 62.958.835 | 49.666.421 |
| 3- DEUDAS FINANCIERAS | 6.529.149 | 5.089.161 | 715.118 | 19.443.854 | 287.560 |
| 4- OTROS PASIVOS FINANCIEROS | - | - | - | - | - |
| 5- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS | - | - | - | - | - |
| 6- PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE | - | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 176.545.012 | 165.954.799 | 301.274.847 | 325.427.350 | 304.263.782 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 1- DEUDAS FINANCIERAS | 62.362.393 | 74.147.123 | 58.572.898 | 19.971.682 | 203.167.734 |
| 2- PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS | - | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 62.362.393 | 74.147.123 | 58.572.898 | 19.971.682 | 203.167.734 |
| PASIVO TOTAL | 238.907.405 | 240.101.922 | 359.847.745 | 345.398.932 | 507.421.516 |
| PATRIMONIO NETO | | | | | |
| 1- CAPITAL INTEGRADO | 8.601.257 | 8.601.257 | 8.601.257 | 8.601.257 | 8.601.257 |
| 2- AJUSTES AL PATRIMONIO | - | - | - | - | 4.842.140 |
| 3- RESERVAS | - | - | - | - | 3.447.442 |
| 4- RESULTADO POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO | - | - | - | - | 165.832.982 |
| 5- RESULTADOS ACUMULADOS | - | - | - | - | 40.068.758 |
| 6- OTROS RUBROS PATRIMONIALES | 160.931.831 | 105.235.523 | 367.838.562 | 304.440.953 | - |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 169.533.088 | 113.836.780 | 376.439.819 | 313.042.210 | 222.792.549 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 408.440.493 | 353.938.702 | 736.287.564 | 658.441.142 | 730.214.065 |

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

| CRITERIOS DE EVALUACIÓN | | CAPACIDAD FINANCIERA | | | | | Promedio de los 5 (Cinco) últimos años | Coeficiente Promedio | Ponderación | |
|-------------------------|--|---|---------------------------|-------------|-------------|-------------|--|----------------------|-------------|--------|
| Índice | Fórmula | Año 2023 | Año 2022 | Año 2021 | Año 2020 | Año 2019 | | | | |
| 1) | ÍNDICE DE LIQUIDEZ | $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | 304.339.842 | 247.730.631 | 408.636.156 | 372.667.285 | 436.904.601 | 354.035.703 | 1,39 | Cumple |
| 2) | ÍNDICE DE SOLVENCIA | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$ | 238.907.405 | 240.101.922 | 359.847.745 | 345.398.932 | 507.421.516 | 338.335.504 | 0,59 | Cumple |
| 3) | RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 23.895.077.313 | Gs 0 | | | | | | |
| | * Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC) T.C. al 31/12/2024; 1 Peso = Gs. 186,98 - Fuente BCP | | | | | | | | | |
| | * Capital Operativo Consorciado, año 2023 (AC-PC) | | | | | | | | | |
| | * Disponibilidad según Certificado Bancario T.C. al 12/09/2024; 1 Euro = Gs. 8574,46 - Fuente BCP | | Gs 227.223.190.000 | | | | | | | |
| | TOTAL RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 251.118.267.313 | | | | | | | |

OBSERVACIÓN:

CERTIFICADO BANCARIO: Presenta 1 (Un) Certificado Bancario en el Folio N° 1147

CAIXABANK, en su nota de fecha 12 de septiembre de 2024 menciona cuanto sigue: "...Cumplimos en informar a Uds. Que **Caixabank S.A. tiene concedidas a la fecha, a favor de este grupo, líneas de riesgo con límites hasta la suma de 28.500.000 € (veintiséis millones y medio de euros) que han sido aprobadas con fecha 04/10/2023.** Extendemos la presente al solo efecto de la presentación de nuestro cliente según los requerimientos del LLAMADO MOPC N° 33/2024- LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARY- ID N° 450.785., en tanto hemos sido instruidos en dicho sentido por nuestro cliente y expresamente relevados por este de nuestra obligaciones de guardar la obligación de secreto prevista en el artículo 25 del Decreto Ley 15.322". (SIC)

DECLARACION JURADA ESTADOS FINANCIEROS: Situada en el Folio N° 291 manifiesta cuanto sigue:

Por la presente ESPINA OBRAS HIDRAULICAS S.A., inscrita en el REGISTRO Único de la Dirección General Impositiva con el N° 213596490013 declara que los ESTADOS FINANCIEROS presentados en el llamado MOPC N° 33/34 CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARY- ID N° 450.785., corresponden a los ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES de la sociedad.

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

| AÑOS | Monto y Moneda | | Tipo de Cambio | Equivalentes en Guaraníes |
|-------|--|-------------|----------------|---------------------------|
| | INDIVIDUAL | CONSORCIADO | | |
| 2.019 | \$U 865.639.473 | | 173,71 | Gs 150.370.232.855 |
| 2.020 | \$U 1.221.606.709 | | 163,20 | Gs 199.366.214.909 |
| 2.021 | \$U 1.065.307.433 | | 154,44 | Gs 164.526.079.953 |
| 2.022 | \$U 746.624.354 | | 185,39 | Gs 138.416.688.088 |
| 2.023 | \$U 735.872.720 | | 188,98 | Gs 137.593.481.185 |
| | TOTAL | | | Gs 790.272.697.890 |
| | Promedio de Volumen Anual de Negocios | | | Gs 158.054.539.578 |

G.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° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

CONSORCIO TYT SANEAMIENTO

Empresas Consorciadas

% de participación

- * INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.) (LÍDER)
- * TEYMA URUGUAY S.A

50%
50%


C.P. Jose Antonio Paredes Garcia
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC


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

ANEXO "B"- COMPLEMENTARIO
ANÁLISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

2.- EMPRESA: INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.) (LÍDER)
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA
5.- MONEDA: GUARANIES

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

| BALANCE GENERAL | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1- DISPONIBILIDADES | 49.840.475.192 | 16.531.716.488 | 22.103.401.103 | 87.085.782.406 | 52.878.701.007 |
| 2- INVERSIONES TEMPORARIAS | - | - | - | 26.214.075.740 | 451.050.113 |
| 3- CRÉDITOS | 208.531.428.894 | 188.306.661.049 | 144.550.496.520 | 129.991.882.237 | 95.070.399.397 |
| 4- INVENTARIOS | - | - | - | - | - |
| 5- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO | - | - | - | - | 1.858.414.715 |
| 6- OTROS ACTIVOS | 36.332.044.359 | 63.583.589.134 | 62.717.965.090 | 5.468.146.900 | 7.469.823.159 |
| 7- ANTICIPOS | - | - | - | - | 3.893.417.878 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 296.703.948.215 | 268.421.976.671 | 229.461.862.713 | 248.739.987.283 | 181.421.896.268 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 1- CRÉDITOS | - | - | - | - | - |
| 2- CARGOS DIFERIDOS | - | - | - | - | 199.209.085 |
| 3- OTROS ACTIVOS L/P | - | - | - | 94.133.651.905 | 96.794.185.247 |
| 4- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 123.344.822.386 | 123.115.326.682 | 118.151.280.093 | - | - |
| 5- ACTIVOS INTANGIBLES | 13.900.785.857 | 18.321.988.722 | 22.396.777.047 | 194.146.999 | 208.977.871 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 137.335.608.243 | 141.437.315.404 | 140.547.057.140 | 94.327.798.903 | 97.203.372.203 |
| ACTIVO TOTAL | 434.039.556.458 | 409.859.272.075 | 370.008.919.853 | 343.067.786.186 | 268.625.268.471 |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1- ACREEDORES COMERCIALES | 17.880.790.731 | 14.161.511.226 | 24.417.459.223 | 11.779.692.851 | 15.439.925.650 |
| 2- DEUDAS FINANCIERAS | - | 13.439.013.699 | - | 5.687.789.662 | 5.534.084.242 |
| 3- OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 11.450.367.093 | 14.467.030.085 | 10.330.213.969 | 3.355.051.321 | 1.349.727.746 |
| 4- PROVISIONES | 3.324.800.628 | 2.000.404.025 | 3.596.893.446 | - | 3.871.429 |
| 5- OTROS PASIVOS | - | - | - | - | - |
| 6- INGRESOS DIFERIDOS | 8.577.089.784 | 24.812.120.172 | 14.807.778.993 | 27.917.765.153 | 23.732.852.873 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 41.033.048.236 | 68.900.079.207 | 53.152.345.631 | 48.740.298.987 | 46.060.462.140 |
| 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 | 2.429.577.500 | 7.393.578.085 |
| 3- INGRESOS DIFERIDOS L/P | 8.575.651.045 | - | - | - | - |
| 4- PROVISIONES L/P | 28.645.850 | 43.465.311 | 43.465.311 | 1.467.554 | - |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 11.153.563.895 | 2.612.465.311 | 2.473.042.811 | 2.431.045.054 | 7.393.578.085 |
| PASIVO TOTAL | 52.186.611.931 | 71.512.544.518 | 55.625.388.442 | 51.171.344.041 | 53.454.040.225 |
| PATRIMONIO NETO | | | | | |
| 1- CAPITAL | 304.360.000.000 | 270.370.000.000 | 270.370.000.000 | 244.060.000.000 | 150.000.000.000 |
| 2- RESERVAS | 46.825.752.883 | 45.211.691.218 | 22.610.888.739 | 21.484.444.388 | 20.097.497.138 |
| 3- RESULTADOS ACUMULADOS | - | - | - | - | 7.641.982.834 |
| 4- RESULTADO DEL EJERCICIO | 30.687.171.644 | 22.765.036.339 | 21.402.632.672 | 26.351.997.757 | 27.431.748.274 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 381.852.924.627 | 338.346.727.657 | 314.383.531.411 | 291.895.442.145 | 205.171.228.246 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 434.039.556.458 | 409.859.272.075 | 370.008.919.853 | 343.067.786.186 | 268.625.268.471 |

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

| CRITERIOS DE EVALUACIÓN | Índice | Fórmula | CALCULOS FINANCIEROS | | | | | Promedio de los 5 (Cinco) últimos años | Coeficiente Promedio | Ponderación |
|---|--------|------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|----------------------|-------------|
| | | | Año 2023 | Año 2022 | Año 2021 | Año 2020 | Año 2019 | | | |
| 1) ÍNDICE DE LIQUIDEZ | - | Activo Corriente | 296.703.948.215 | 268.421.976.671 | 229.461.862.713 | 248.739.987.283 | 161.421.896.268 | 240.949.934.230 | 4,67 | Cumple |
| | | Pasivo Corriente | 41.033.048.236 | 68.900.079.207 | 53.152.345.631 | 48.740.298.987 | 46.060.462.140 | | | |
| 2) ÍNDICE DE SOLVENCIA | - | Total Pasivo | 52.186.611.931 | 71.512.544.518 | 55.625.388.442 | 51.171.344.041 | 53.454.040.225 | 56.789.985.831 | 0,16 | Cumple |
| | | Total Activo | 434.039.556.458 | 409.859.272.075 | 370.008.919.853 | 343.067.786.186 | 258.625.268.471 | | | |
| 3) RECURSOS FINANCIEROS | | | | | | | | | | |
| * Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC) | | | Gs 272.263.941.388 | | | | | | | |
| * Capital Operativo Consorciado, año 2023 (AC-PC) | | | Gs 0 | | | | | | | |
| * Disponibilidad según Certificado Bancario | | | Gs 0 | | | | | | | |
| TOTAL RECURSOS FINANCIEROS | | | Gs 272.263.941.388 | | | | | | | |

OBSERVACIÓN:

DECLARACION JURADA ESTADOS FINANCIEROS: Situada en el Folio N° 660 manifiesta cuanto sigue:

"La que suscribe, Licenciada TERESA RODRIGUEZ, con Inscripción N° 1533164-A y Patente N° 010-0026963, Declaro Bajo Fe de Juramento que las cifras o información declarada en los formularios correspondientes a los Estados Financieros (Años 2023-2022-2021-2020-2019-2016) de la firma Ingeniería de Topografía y Caminos S.A., con RUC N° 80018457-2, corresponden a los estados individuales de la empresa (SIC).

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

| AÑOS | Monto y Moneda | | Tipo de Cambio | Equivalentes en Guaranies |
|---------------------------------------|--------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| | INDIVIDUAL | CONSORCIADO | | |
| 2.016 | Gs 163.875.944.874 | Gs 0 | - | Gs 163.875.944.874 |
| 2.020 | Gs 163.291.382.339 | Gs 0 | - | Gs 163.291.382.339 |
| 2.021 | Gs 282.062.007.766 | Gs 0 | - | Gs 282.062.007.766 |
| 2.022 | Gs 288.817.628.384 | Gs 0 | - | Gs 288.817.628.384 |
| 2.023 | Gs 255.720.895.540 | Gs 0 | - | Gs 255.720.895.540 |
| TOTAL | | | | Gs 1.153.787.859.703 |
| Promedio de Volumen Anual de Negocios | | | | Gs 230.753.571.741 |

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"- COMPLEMENTARIO
ANÁLISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

2.- EMPRESA: TEYMA URUGUAY S.A
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: URUGUAYA
5.- MONEDA: PESOS URUGUAYOS

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

| BALANCE GENERAL | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1.- EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVOS | 240.751.174 | 254.277.251 | 229.330.314 | 87.511.214 | 65.262.505 |
| 2.- OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 91.892.957 | 140.674.183 | 89.282.807 | 252.971.503 | 625.531.595 |
| 3.- ACTIVO FINANCIERO POR CONCESIÓN DE OBRA PÚBLICA | - | - | - | - | - |
| 4.- DEUDORES COMERCIALES | 781.280.114 | 946.275.348 | 913.742.952 | 686.250.280 | 763.160.199 |
| 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 181.585.881 | 206.716.626 | 288.594.621 | 264.556.889 | 194.967.146 |
| 6.- INVENTARIOS | 17.493.005 | 29.617.264 | 69.061.938 | 17.865.614 | 16.725.291 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 1.312.983.131 | 1.577.560.672 | 1.590.012.632 | 1.309.175.500 | 1.885.646.676 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 1.- OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | - | - | - | - | 3.268.403.634 |
| 2.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 30.900.316 | 26.900.316 | 21.400.316 | 23.200.316 | 29.465.841 |
| 3.- ACTIVOS FINANCIEROS | - | - | - | - | - |
| 4.- INVERSIONES EN OTRAS ENTIDADES | 4.674 | 4.674 | 4.674 | 4.674 | 4.674 |
| 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS | 153.854.549 | 128.151.083 | 144.507.388 | 146.033.171 | 157.637.113 |
| 6.- INTANGIBLES | 673.557 | - | 99.014 | 212.192 | 207.585 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 185.433.096 | 155.056.073 | 186.011.392 | 169.450.353 | 3.455.738.827 |
| ACTIVO TOTAL | 1.498.416.227 | 1.732.616.745 | 1.776.024.024 | 1.478.625.853 | 5.341.385.503 |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| 1.- ACREEDORES COMERCIALES | 784.427.174 | 818.620.163 | 1.073.572.321 | 849.585.045 | 756.395.238 |
| 2.- DEUDAS FINANCIERAS | 32.599.457 | 146.137.480 | 157.411.475 | 36.772.247 | 131.244.841 |
| 3.- OBLIGACIONES NEGOCIABLES Y OTRAS DEUDAS FINANCIERA | - | - | - | - | - |
| 4.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 234.952.675 | 306.840.313 | 230.475.239 | 205.618.040 | 197.511.171 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 1.051.979.306 | 1.271.597.956 | 1.470.459.035 | 1.091.975.341 | 1.085.151.250 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 1.- DEUDAS FINANCIERAS | 11.309.366 | 1.351.285 | 7.175.306 | 119.375.288 | 3.724.819.819 |
| 2.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 14.067 | 21.685.859 | 10.849.963 | 14.067 | 232.307.934 |
| 3.- PASIVO POR OBLIGACIONES ASUMIDAS CON SUBSIDIARIAS | - | - | - | - | - |
| 4.- PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | - | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 11.323.433 | 23.037.144 | 18.025.269 | 119.389.355 | 3.957.127.753 |
| PASIVO TOTAL | 1.063.302.739 | 1.294.635.100 | 1.488.484.304 | 1.211.364.696 | 5.042.279.003 |
| PATRIMONIO NETO | | | | | |
| 1.- CAPITAL SOCIAL | 504.541.317 | 504.541.317 | 504.541.317 | 504.541.317 | 504.541.317 |
| 2.- OTRAS RESERVAS | (341.087.208) | (340.999.658) | (340.843.958) | (340.823.667) | (341.191.677) |
| 3.- RESERVAS | 50.617.250 | 24.215.895 | 24.215.895 | 24.215.895 | 22.955.430 |
| 4.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | 127.324.019 | 79.249.812 | (9.682.261) | (207.329.545) | 65.101.619 |
| 5.- RESULTADO DEL EJERCICIO | 81.394.751 | 154.475.754 | 88.931.873 | 284.427.445 | 25.209.301 |
| 6.- INTERES NO CONTROLANTE | 12.323.359 | 16.498.717 | 176.854 | 2.229.712 | 22.480.510 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | 436.113.488 | 437.981.837 | 287.539.720 | 267.261.157 | 299.106.500 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 1.498.416.227 | 1.732.616.745 | 1.776.024.024 | 1.478.625.853 | 5.341.385.503 |

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

| CRITERIOS DE EVALUACIÓN | | CÁLCULOS FINANCIEROS | | | | | Promedio de los 5 (Cinco) últimos años | Coeficiente Promedio | Ponderación |
|-------------------------|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------------|-------------|
| Índice | Fórmula | Año 2023 | Año 2022 | Año 2021 | Año 2020 | Año 2019 | | | |
| 1) | ÍNDICE DE LIQUIDEZ $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | 1.312.983.131 | 1.577.560.672 | 1.590.012.632 | 1.309.175.500 | 1.885.646.676 | 1.535.075.722 | 1,29 | Cumple |
| 2) | ÍNDICE DE SOLVENCIA $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$ | 1.063.302.739 | 1.294.635.100 | 1.488.484.304 | 1.211.364.696 | 5.042.279.003 | 2.020.013.168 | 0,86 | Cumple |
| 3) | RECURSOS FINANCIEROS | * Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC) T.C. al 31/12/2024; 1 Peso Uruguayo = Gs. 186,98 - Fuente BCP * Capital Operativo Consorcio, año 2023 (AC-PC) * Disponibilidad según Certificado Bancario BANCO REPUBLICA Monto Otorgado USD 7.200.000 T.C. al 11/10/2024; 1 USD = Gs. 7.822,60- Fuente BCP BANCO ITAU URUGUAY Monto Otorgado USD 10.550.000 T.C. al 11/10/2024; 1 USD = Gs. 7.822,60- Fuente BCP BANCO HERITAGE URUGUAY Monto Otorgado USD 3.000.000 T.C. al 11/10/2024; 1 USD = Gs. 7.822,60- Fuente BCP TOTAL RECURSOS FINANCIEROS Gs 211.121.445.199 | | | | | | | |

OBSERVACIÓN:

CERTIFICADO BANCARIO: Presenta 4 (Cuatro) Certificados Bancarios en los Folios N° 585, 584, 583 y 582

1) BANCO REPUBLICA, en su Nota de Fecha 11/10/2024, manifiesta cuanto sigue: "...A solicitud de TEYMA URUGUAY S.A., tenemos el agrado de informales que opera en el BROU desde hace más de cinco años. **Se concedió a dicha empresa asistencia crediticia por US\$ 7.200.000, y ha mantenido siempre buen cumplimiento a sus obligaciones**" (SIC)

2) BANCO SANTANDER S.A., en su Nota de Fecha 14/10/2024, manifiesta cuanto sigue: "...De acuerdo con lo establecido en el Pliego de Bases de Condiciones de la Licitación/ Llamado Público de Ofertas de referencia, cumplimos en informar a Uds., que BANCO SANTANDER S.A. **tiene concedida y abierta a favor de la empresa TEYMA URUGUAY S.A. una línea de crédito no comprometida por el monto de USD 3.500.000,00 (dólares americanos tres millones quinientos mil con cero centavos). Siguiendo las prácticas bancarias internacionales, la línea de crédito concedida está sujeta a revisión periódica y a que mantenga u otorgue las garantías necesarias a satisfacción de Banco; y pueda ajustarse en función de las condiciones de mercado o según la situación económica-financiera de la Empresa**" (SIC)

3) BANCO ITAU URUGUAY S.A., en su Nota de Fecha 11/10/2024, manifiesta cuanto sigue: "...Habiendo sido relevados por la empresa TEYMA URUGUAY S.A. del secreto bancario, informamos que la misma ha cumplido puntualmente todas sus obligaciones y **posee una línea de crédito de USD 10.550.000 (Dólares americanos diez millones quinientos cincuenta mil con 00/100) con esta Institución**" (SIC)

4) BANCO HERITAGE URUGUAY S.A., en su Nota de Fecha 11/10/2024, manifiesta cuanto sigue: "...Por intermedio de la presente y a solicitud de Teyma Uruguay S.A. **dejamos constancia que la empresa tiene al día de hoy una línea de crédito de USD 3.000.000 (dólares estadounidense Tres Millones con 00/100), cuya utilización está sujeta al cumplimiento por parte de la empresa de los requisitos y garantías que pueda exigir el Banco**" (SIC)

DECLARACIÓN JURADA ESTADOS FINANCIEROS: Situada en el Folio N° 581 manifiesta cuanto sigue:

"Indicamos que la información declarada en los Formularios **corresponden a los Estados Financieros Consolidados**" (SIC)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

| AÑOS | Monto y Moneda | | Tipo de Cambio | Equivalentes en Garantías |
|-------|--|-------------|----------------|-----------------------------|
| | INDIVIDUAL | CONSORCIADO | | |
| 2.019 | \$ 3.263.189.868 | \$ 0 | 173,7100 | Gs 566.848.711.970 |
| 2.020 | \$ 3.165.420.247 | \$ 0 | 163,2000 | Gs 516.596.584.310 |
| 2.021 | \$ 4.180.462.137 | \$ 0 | 154,4400 | Gs 645.830.572.438 |
| 2.022 | \$ 4.275.526.268 | \$ 0 | 185,3900 | Gs 792.839.814.825 |
| 2.023 | \$ 3.442.725.134 | \$ 0 | 186,9800 | Gs 843.720.745.555 |
| | TOTAL | | | Gs 3.165.436.429.099 |
| | Promedio de Volumen Anual de Negocios | | | Gs 633.087.285.820 |

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

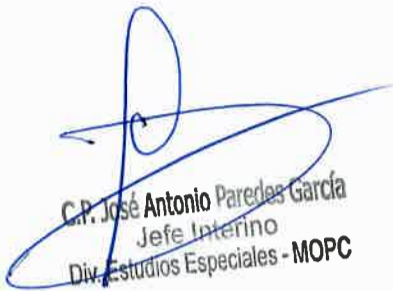
C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales - MOPC

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

| <u>CONSORCIO ROVELLA TOCSA</u> | | <u>% de participación</u> |
|---------------------------------|--|---------------------------|
| <u>Empresas Consorciadas</u> | | |
| * ROVELLA CARRANZA S.A. (LÍDER) | | 50% |
| * TOCSA S.A. | | 50% |


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"- COMPLEMENTARIO
ANÁLISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

2.- EMPRESA: ROVELLA CARRANZA S.A. (LÍDER)
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: ARGENTINA
5.- MONEDA: PESOS ARGENTINOS

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

| BALANCE GENERAL | | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| ACTIVO | | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- CAJA Y BANCOS | | 1.417.427.545 | 769.490.567 | 293.692.485 | 222.635.189 | 125.285.387 |
| 2.- INVERSIONES TEMPORARIAS | | 5.326.438.784 | 1.788.808.861 | 211.125.489 | 180.657.475 | 44.253.862 |
| 3.- CREDITOS POR VENTAS | | 28.285.984.329 | 9.531.492.492 | 3.743.442.489 | 2.964.907.239 | 2.476.758.070 |
| 4.- OTROS CREDITOS | | 5.465.229.103 | 1.804.541.616 | 962.155.471 | 1.008.361.379 | 846.713.900 |
| 5.- BIENES DE CAMBIO | | 13.582.664.949 | 3.565.368.993 | 2.077.014.408 | 560.885.378 | 547.399.202 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 54.077.744.710 | 17.460.700.529 | 7.287.430.342 | 4.937.446.660 | 4.040.410.421 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- INVERSIONES | | 1.103.868.179 | 354.476.908 | 181.976.033 | 120.560.530 | 88.555.905 |
| 2.- OTROS CREDITOS | | 1.036.464.550 | 71.550.354 | 153.537.283 | 180.638.550 | 73.958.946 |
| 3.- PARTICIPACIONES PERMANENTES EN SOCIEDADES | | 3.167.315.023 | 2.045.231.913 | 1.214.567.750 | 700.018.550 | 279.284.945 |
| 4.- BIENES DE USO | | 48.671.137.242 | 16.518.813.211 | 8.559.806.850 | 5.769.428.755 | 4.309.338.014 |
| 5.- ACTIVOS INTANGIBLES | | 44.269.265 | 29.744.210 | 23.236.404 | 20.672.343 | 15.184.556 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 54.026.084.259 | 19.019.816.594 | 10.132.924.320 | 6.791.318.728 | 4.788.300.366 |
| ACTIVO TOTAL | | 108.102.828.969 | 36.480.517.123 | 17.420.354.662 | 11.728.765.388 | 8.808.710.787 |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- DEUDAS COMERCIALES | | 14.422.165.080 | 3.924.906.642 | 1.846.916.622 | 1.299.017.743 | 1.336.090.768 |
| 2.- PRESTAMOS | | 2.794.451.582 | 1.931.083.027 | 94.116.605 | 149.837.455 | 595.877.959 |
| 3.- REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES | | 2.100.451.357 | 1.045.878.978 | 404.400.214 | 161.200.628 | 117.418.883 |
| 4.- CARGAS FISCALES | | 1.045.357.171 | 572.353.946 | 299.813.433 | 187.633.408 | 246.940.961 |
| 5.- OTRAS DEUDAS | | 657.812.442 | 365.322.757 | 214.916.192 | 604.616.830 | 112.652.002 |
| 6.- ANTICIPOS DE CLIENTES | | 9.746.808.854 | 2.088.655.177 | 418.919.575 | 502.298.575 | - |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 30.767.047.446 | 9.938.200.527 | 3.279.081.641 | 2.901.604.639 | 2.408.980.573 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- DEUDAS COMERCIALES | | 70.831.565 | 22.710.990 | 13.933.625 | 12.629.479 | 33.345.250 |
| 2.- PRESTAMOS | | 293.360.789 | 388.594.620 | 123.826.373 | 2.742.129 | 201.979.958 |
| 3.- REMUNERACIONES Y CARGAS SOCIALES | | 19.369.142 | 48.444.758 | 80.538.712 | 111.079.897 | 1.410.179 |
| 4.- CARGAS FISCALES | | 10.574.288.161 | 3.649.540.737 | 2.472.803.038 | 1.603.561.867 | 1.131.257.965 |
| 5.- PREVISIONES | | 10.075.607 | 10.075.607 | 10.075.607 | 10.075.607 | 7.831.283 |
| 6.- OTRAS DEUDAS | | 1.214.037.145 | - | - | - | - |
| 7.- ANTICIPOS DE CLIENTES | | 1.837.267.344 | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | | 14.019.259.753 | 4.119.366.712 | 2.701.177.355 | 1.740.088.979 | 1.376.824.661 |
| PASIVO TOTAL | | 44.786.307.199 | 14.057.567.239 | 5.980.258.996 | 4.641.693.618 | 3.784.805.234 |
| PATRIMONIO NETO | | | | | | |
| 1.- CAPITAL | | 7.800.005.057 | 2.504.757.097 | 1.285.854.601 | 851.888.621 | 625.741.841 |
| 2.- GANANCIAS RESERVADAS | | 2.312.104.370 | 742.525.868 | 381.186.784 | 252.539.193 | 185.498.827 |
| 3.- RESERVA DIFERENCIA DE CONVERSION | | 2.498.312.632 | 851.373.337 | 461.716.699 | 258.594.195 | 179.046.752 |
| 4.- RESERVA SALDO POR REVALUACION | | 1.403.432.839 | 450.673.857 | 231.360.180 | 153.277.909 | 112.587.959 |
| 5.- RESULTADOS NO ASIGNADOS | | 55.474.686.192 | 17.213.732.108 | 8.387.995.407 | 5.311.103.245 | 3.716.124.616 |
| 6.- RESULTADO DEL EJERCICIO | | (6.172.019.320) | 859.887.617 | 891.681.995 | 256.668.607 | 201.705.558 |
| TOTAL PATRIMONIO NETO | | 63.316.521.770 | 22.422.949.664 | 11.440.095.666 | 7.087.071.770 | 5.021.905.553 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | 108.102.828.969 | 36.480.517.123 | 17.420.354.662 | 11.728.765.388 | 8.808.710.787 |

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

| CRITERIOS DE EVALUACIÓN | | CAPACIDAD FINANCIERA | | | | | Promedio de los 5 (Cinco) últimos años | Coeficiente Promedio | Ponderación | |
|-----------------------------|--|---|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|----------------------------------|-------------|--------|
| Índice | Fórmula | Año 2023 | Año 2022 | Año 2021 | Año 2020 | Año 2019 | | | | |
| CALCULOS FINANCIEROS | | | | | | | | | | |
| 1) | ÍNDICE DE LIQUIDEZ | $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | 54.077.744.710 30.767.047.446 | 17.460.700.529 9.938.200.527 | 7.287.430.342 3.279.081.641 | 4.937.446.660 2.901.604.639 | 4.040.410.421 2.408.980.573 | 17.560.746.532 9.858.982.565 | 1,78 | Cumple |
| 2) | ÍNDICE DE SOLVENCIA | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$ | 44.786.307.199 108.102.828.969 | 14.057.567.239 36.480.517.123 | 5.980.258.996 17.420.354.662 | 4.641.693.618 11.728.765.388 | 3.784.805.234 8.806.710.787 | 14.650.126.457 36.507.835.386 | 0,40 | Cumple |
| 3) | RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 210.029.382.349 | | | | | | | |
| | * Capital Operativo Individual, año 2023 (AC-PC) | | | | | | | | | |
| | T.C. al 28/12/2023: 1 \$ = Gs. 9,01 (Fuente BCP) | | | | | | | | | |
| | * Capital Operativo Consorcio, año 2023 (AC-PC) | | Gs 0 | | | | | | | |
| | * Disponibilidad según Certificado Bancario | | Gs 0 | | | | | | | |
| | TOTAL RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 210.029.382.349 | | | | | | | |

OBSERVACIÓN:

DECLARACION JURADA ESTADOS FINANCIEROS: Situada en el Folio N° 296 TOMO II manifiesta cuanto sigue:

"La que suscribe, C.P. Guillermo Augusto Luzzo, con C.I. N° 23.483.881, en mi carácter de Jefe de Contabilidad de la empresa ROVELLA CARRANZA S.A., con CUIT N° 30-51522482-7, certifica, en carácter de declaración jurada, que las cifras declaradas en la carpeta de oferta del Llamado MOPC N° 33/2024 ID 450.785, "LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY", corresponden a los Estados Financieros Individuales en el Balance General y Cuadro de Resultados, de sus operaciones y los flujos de efectivo en el ejercicio terminado, de acuerdo con las normas contables vigentes." (S/C)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

| AÑOS | Monto y Moneda | | Tipo de Cambio | Equivalentes en Guaraníes |
|---------------------------------------|------------------|-------------|----------------|-----------------------------|
| | INDIVIDUAL | CONSORCIADO | | |
| 2.014 | \$ 1.884.101.471 | \$ 0 | 541,44 | Gs 1.020.127.900.459 |
| 2.015 | \$ 2.695.443.650 | \$ 0 | 447,34 | Gs 1.192.359.582.391 |
| 2.016 | \$ 2.767.120.143 | \$ 0 | 366,54 | Gs 1.014.260.217.215 |
| 2.017 | \$ 4.524.727.192 | \$ 0 | 299,36 | Gs 1.354.522.332.197 |
| 2.018 | \$ 5.662.023.413 | \$ 0 | 157,92 | Gs 894.146.737.381 |
| TOTAL | | | | Gs 5.475.416.748.643 |
| Promedio de Volumen Anual de Negocios | | | | Gs 1.095.083.348.829 |

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"- COMPLEMENTARIO
ANÁLISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: Llamado M.O.P.C. N° 33/2024

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY- ID N° 450.785.

2.- EMPRESA: TOCSA S.A.
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA
5.- MONEDA: GUARANÍES

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

| BALANCE GENERAL | | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ACTIVO | | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | DISPONIBILIDADES | 69.218.178.860 | 60.958.424.795 | 45.032.984.568 | 71.364.307.847 | 7.296.365.473 |
| 2.- | INVERSIONES TEMPORARIAS | - | 32.928.006 | 2.670.731.901 | 10.444.180.321 | 10.266.886.936 |
| 3.- | CRÉDITOS | 278.673.281.127 | 269.169.268.428 | 185.660.322.491 | 193.416.078.466 | 132.775.759.786 |
| 4.- | INVENTARIOS | 30.041.551.495 | 31.729.905.467 | 45.890.710.235 | 35.404.178.610 | 33.512.856.132 |
| 5.- | GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO | 1.297.077.864 | 2.341.035.991 | 2.639.777.259 | 13.504.796.050 | 781.982.006 |
| 6.- | OTROS ACTIVOS | 2.081.300.069 | 5.283.527.025 | 5.639.070.165 | 4.032.479.457 | 365.998.556 |
| | TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 381.311.389.415 | 369.515.089.712 | 287.523.576.619 | 328.166.020.751 | 185.009.868.979 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | CRÉDITOS | 34.798.568.270 | 40.650.256.444 | 41.742.747.184 | 39.419.168.885 | 13.972.785.985 |
| 2.- | INVERSIONES | 44.442.337.596 | 27.302.092.625 | 26.446.910.850 | 582.486.500 | 10.345.290.726 |
| 3.- | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 141.014.466.801 | 149.687.438.021 | 157.524.912.815 | 141.702.131.796 | 116.767.953.240 |
| 4.- | OTROS ACTIVOS | 282.075.730 | 306.090.780 | 306.090.780 | 282.075.730 | 282.075.730 |
| 5.- | CARGOS DIFERIDOS | 952.530.519 | 2.409.415.285 | 2.040.149.770 | 7.062.352.688 | 947.854.191 |
| 6.- | ACTIVO INTANGIBLE | 266.188.564 | 216.927.210 | 232.336.956 | 219.532.010 | 208.394.194 |
| | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 221.756.167.480 | 220.672.220.365 | 228.293.148.355 | 189.267.747.618 | 142.624.354.066 |
| | ACTIVO TOTAL | 603.067.556.895 | 590.087.310.077 | 515.816.724.974 | 517.433.768.369 | 327.634.223.045 |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | ACREEDORES COMERCIALES | 124.958.457.934 | 94.897.115.456 | 51.400.500.507 | 42.297.743.694 | 20.060.229.592 |
| 2.- | DEUDAS FINANCIERAS | 21.959.096.521 | 22.337.973.651 | 10.805.001.670 | 18.997.163.155 | 4.794.899.759 |
| 3.- | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 4.701.911.847 | 4.992.975.326 | 1.630.362.232 | 2.653.907.440 | 1.630.228.777 |
| 4.- | PROVISIONES | 22.017.163.442 | 12.926.537.400 | 7.808.366.701 | 5.041.672.688 | 872.590.461 |
| 5.- | OTROS PASIVOS | - | - | - | - | - |
| 6.- | INGRESOS DIFERIDOS | 43.734.339.237 | 69.957.241.826 | 64.295.580.564 | 66.554.630.037 | 51.800.958.573 |
| | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 217.370.969.081 | 205.111.843.659 | 135.939.811.674 | 135.545.117.014 | 79.158.907.182 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | | |
| 1.- | ACREEDORES COMERCIALES L/P | 462.565.779 | 462.565.779 | 462.565.779 | 462.565.779 | 2.093.815.137 |
| 2.- | DEUDAS FINANCIERAS L/P | 7.211.981.841 | 10.684.929.124 | 28.351.270.046 | 18.243.202.210 | 8.413.052.569 |
| 3.- | OTRAS CUENTAS A PAGAR | - | - | 7.118.068.454 | 9.687.156.774 | - |
| 4.- | PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A L/P | 3.200.734.485 | 3.493.130.401 | 3.134.991.820 | 2.293.134.986 | 1.650.185.470 |
| 5.- | INGRESOS DIFERIDOS | - | - | 62.116.707.920 | 60.914.204.002 | - |
| | TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 10.878.282.105 | 14.640.625.304 | 91.183.684.019 | 121.600.263.761 | 12.157.063.179 |
| | PASIVO TOTAL | 228.249.251.186 | 219.752.469.163 | 227.123.505.693 | 257.145.380.785 | 91.315.960.361 |
| PATRIMONIO NETO | | | | | | |
| 1.- | CAPITAL | 320.000.000.000 | 250.000.000.000 | 220.000.000.000 | 161.600.000.000 | 161.600.000.000 |
| 2.- | RESERVAS | 33.457.257.869 | 31.919.557.208 | 26.801.962.521 | 48.997.164.350 | 28.484.782.574 |
| 3.- | RESULTADOS ACUMULADOS | - | - | - | - | 15.885.844.587 |
| 4.- | RESULTADO DEL EJERCICIO | 21.364.047.840 | 88.415.283.706 | 41.891.256.780 | 49.691.223.254 | 30.247.635.526 |
| | TOTAL PATRIMONIO NETO | 374.821.305.709 | 370.334.840.914 | 288.693.219.281 | 280.268.387.604 | 236.218.262.687 |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO | 603.067.556.895 | 590.087.310.077 | 515.816.724.974 | 517.433.768.369 | 327.634.223.045 |

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

| CRITERIOS DE EVALUACIÓN | | CAPACIDAD FINANCIERA | | | | | Promedio de los 5 (Cinco) últimos años | Coeficiente Promedio | Ponderación | |
|-------------------------|----------------------|---|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|-----------------------------------|-------------|--------|
| Índice | Fórmula | Año 2023 | Año 2022 | Año 2021 | Año 2020 | Año 2019 | | | | |
| 1) | ÍNDICE DE LIQUIDEZ | $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | 381.311.389.415 / 217.370.969.081 | 369.515.089.712 / 205.111.843.659 | 287.523.576.619 / 135.939.811.674 | 328.166.020.751 / 135.545.117.014 | 185.009.868.979 / 79.158.907.182 | 310.305.189.095 / 154.625.329.762 | 2,01 | Cumple |
| 2) | ÍNDICE DE SOLVENCIA | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$ | 228.249.251.186 / 603.067.556.895 | 219.752.469.163 / 590.087.310.077 | 227.123.505.693 / 515.816.724.974 | 257.145.380.785 / 517.433.768.369 | 91.315.960.358 / 327.634.223.045 | 204.716.713.433 / 510.787.916.672 | 0,40 | Cumple |
| 3) | RECURSOS FINANCIEROS | | Gs 174.580.153.614 Gs 84.915.637.624 Gs 117.965.350.000 | | | | | | | |
| | | | Gs 377.061.141.238 | | | | | | | |

OBSERVACIÓN:

CERTIFICADO BANCARIO: Presenta 1 (Un) Certificado Bancario en el Folio N° 294 TOMO II:

1) BANCO GNB PARAGUAY S.A.E.C.A., en su Nota de Fecha 15/10/2024, manifiesta cuanto sigue: "Se cumple en informarle que el referido posee una Línea de Crédito vigente hasta la fecha 28/02/2025 por hasta la suma de USD 15.000.000.- (dólares americano quince millones). La presente no implica responsabilidad o garantía alguna de nuestra parte, siendo la misma otorgada a razón de la solicitud formal realizada por el Cliente referido, y las informaciones contenidas son transmitidas con la obligación de conservar el secreto bancario, conforme a las disposiciones de la Ley 861/96 General de Bancos y otras Entidades Financieras y su modificatoria" (SIC)

DECLARACION JURADA ESTADOS FINANCIEROS: Situada en el Folio N° 300 TOMO II manifiesta cuanto sigue:

"EL que suscribe, C.P. José Galeano, con C.I. N° 989.592, en mi carácter de Jefe de Contabilidad de la empresa TOCSA S.A., con RUC N° 80019114-5, certifico, en carácter de declaración jurada, que las cifras manifestadas en la carpeta de oferta del Llamado MOPC N° 33/2024 ID 450.785, "LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL, CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LAS CIUDADES DE SANTA RITA, SAN IGNACIO GUAZÚ, CARAPEGUÁ Y SANTA ROSA DEL AGUARAY", corresponden a los Estados Financieros Individuales en el Balance General y Cuadro de Resultados, de sus operaciones y los flujos de efectivo en el ejercicio terminado, de acuerdo con las normas contables vigentes y sus reglamentaciones." (SIC)

| CAPITAL OPERATIVO EN CONSORCIO | | | | | |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| Porc. de Part. | NOMBRE DEL CONSORCIO | Activo Corriente | Pasivo Corriente | Capital Operativo | Resultado |
| 55% | C. AGB TOCSA | 17.278.562.552 | 16.001.520.048 | 1.277.042.504 | 702.373.377 |
| 33,34% | C. ATR | 9.604.365.859 | 8.187.293.658 | 1.417.072.303 | 472.451.906 |
| 70% | C. CANALES DEL CHACO | 13.656.872.243 | 14.330.525.727 | -673.653.484 | -471.557.439 |
| 50% | C. CHACO | 9.272.115.874 | 92.883.354 | 9.179.232.520 | 4.589.616.260 |
| 25% | C. CTC | 243.260.593.077 | 130.968.824.574 | 112.290.768.503 | 28.072.692.126 |
| 50% | C. TOCSA AGB | 19.857.999.755 | 20.413.643.856 | -655.644.201 | -277.822.101 |
| 50% | C. TOCSA ECOMIPA | 201.836.409.188 | 115.358.719.822 | 86.477.689.366 | 43.238.844.683 |
| 80% | C. TOCSA IMPLERIA | 10.780.721.930 | 6.504.304.450 | 4.276.417.480 | 3.421.133.984 |
| 50% | C. TOCSA TECNOEDIL | 19.236.183.478 | 11.502.931.530 | 7.733.251.948 | 3.866.625.974 |
| 24,50% | C. MILICIA TOCSA ECOMIP | 18.947.812.213 | 13.104.409.351 | 5.843.402.862 | 1.431.633.701 |
| 33,34% | C. TEC | 38.539.185.690 | 38.664.812.889 | -125.627.199 | -41.884.108 |
| 40% | C. TIV | 7.765.860.107 | 7.977.026.955 | -221.176.848 | -88.470.739 |
| | TOTAL CAPITAL OPERATIVO CONSORCIADO | | | | Gs 84.915.637.624 |

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

| VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS | | | | |
|---------------------------|---------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------------|
| AÑOS | Monto y Moneda | | Tipo de Cambio | Equivalentes en Guaraníes |
| | INDIVIDUAL | CONSORCIADO | | |
| 2.018 | Gs 156.225.991.103 | Gs 106.010.733.254 | - | Gs 272.236.724.357 |
| 2.020 | Gs 241.300.019.201 | Gs 154.969.895.205 | - | Gs 386.269.914.406 |
| 2.021 | Gs 302.840.078.022 | Gs 210.776.359.076 | - | Gs 513.616.437.098 |
| 2.022 | Gs 659.845.539.989 | Gs 240.697.053.373 | - | Gs 900.542.593.362 |
| 2.023 | Gs 444.066.578.123 | Gs 212.332.409.237 | - | Gs 656.398.987.390 |
| | TOTAL | | | Gs 2.739.084.656.583 |
| | Promedio de Volumen Anual de Negocios | | | Gs 547.812.931.317 |

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

Lic. María Rossana Corone! S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
MOPC