Asunción, 12 de Diciembre de 2016.

INFORME DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 90/2016

I. INTRODUCCIÓN

En el presente Informe se exponen los resultados de la Capacidad Financiera de la empresa participante en el marco del **LLAMADO M.O.P.C. Nº 90/2016, "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE CONTROL DE COMBUSTIBLE A TRAVES DE SISTEMA CAUDALÍMETRO Y SERVICIO DE RASTREO SATELITAL".**

II RECEPCION Y APERTURA DE SOBRES

De conformidad al Acta de Recepción de Oferta, de fecha 12 de Diciembre de 2016, participa la siguiente empresa:

Nº	OFERENTES	PRECIO UNITARIO TOTAL INCLUIDO
1	CELLULAR S.A.	GS.1.445.400.000.-

III CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN.

La convocante efectuará la calificación del oferente utilizando los requisitos establecidos en la **SECCION II "CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN"; Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior (IAO36); Ítem (a) Capacidad financiera Sub Ítems:** a. Ratio de Liquidez; b. Endeudamiento; y c. Rentabilidad; del **PBC.** Con el objeto de calificar la situación financiera actual del oferente, se consideraran los siguientes índices:

a. **Ratio de Liquidez**: Activo Corriente / Pasivo Corriente. Deberá ser = ó > 1 (igual o mayor a uno), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos Ejercicios Fiscales (2013, 2014 y 2015).

b. **Endeudamiento**: Pasivo Total / Activo Total. Deberá ser = ó < 0,80 (igual o menor a cero con ochenta), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos Ejercicios Fiscales (2013, 2014 y 2015).

c. **Rentabilidad**: Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital. El promedio en los últimos 3 años, no deberá ser negativo (2013, 2014 y 2015).

Observación: En caso de tratarse de empresas consorciadas, cada integrante deberá cumplir con el 100 % de los requisitos establecidos.

IV EVALUACIÓN DE LAS OFERTAS PRESENTADAS.

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 correspondientes a los años 2013, 2014 y 2015; para el efecto se procedió a la verificación de la carpeta de oferta (Copia) presentada por el oferente, la cual se halla bajo la custodia de la Secretaria de la U.O.C.

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

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

Liz Paola Rolón
Analista
Dpto. Estudios Técnicos-DPE
M.O.P.C.

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

C.P. Carlos R. Alfonso H.
Director
Dirección de Planificación Económica

EMPRESA	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)	ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)	RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)	CRITERIOS
CELLULAR S.A	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE

Al respecto, se anexan las siguientes planillas: **Anexo "A"** referente al RESUMEN ECONÓMICO FINANCIERO, 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 del oferente.

V OBSERVACIÓN

- La empresa CELLULAR S.A vía correo electrónico remite el Balance General correspondiente al ejercicio fiscal 2015, documentos solicitados a través de la Nota DPE N°157/2016 de fecha 12 de diciembre de 2016,

VI CONCLUSIÓN

Que, con las informaciones contenidas en los Estados Financieros presentado por el oferente, se concluye de la siguiente manera:

RATIO DE LIQUIDEZ: La empresa evaluada en este Ítem, **CUMPLE** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

ENDEUDAMIENTO: La empresa evaluada en este Ítem, **CUMPLE** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

RENTABILIDAD: La empresa evaluada en este Ítem, **CUMPLE** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

Respecto al análisis realizado en el LLAMADO M.O.P.C. N° 90/2016, es todo cuanto podemos informar. Por tanto, queda a criterio del Comité de Evaluación de Ofertas la adjudicación respectiva.

Liz Paola Rolón
Analista
Departamento de Estudios Técnicos

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES * SECRETARÍA DE ESTADO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS * DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ECONÓMICA

C.P. Carlos Sixto Alfonso Rodas
Director
Dirección de Planificación Económica

MRS/lpr

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES

TETÃ REKUÁI GOBIERNO NACIONAL
Jajapo ñande rapera ko ãga guive
Construyendo el futuro hoy

Gabinete del Viceministro de Administración y Finanzas
Dirección de Planificación Económica.

LLAMADO M.O.P.C. Nº 90/2016

"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE CONTROL DE COMBUSTIBLE A TRAVES DE SISTEMA CAUDALÍMETRO Y SERVICIO DE RASTREO SATELITAL"

INFORME ECONÓMICO - FINANCIERO

PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES

SECCION II
"CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN"

Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior IAO (36).

Ítem
(a) Capacidad Financiera.

Sub Ítems:
a. Ratio de Liquidez.
b. Endeudamiento.
c. Rentabilidad.

Liz Paola Rolón
Analista
Dpto. Estudios Técnicos-DPE
M.O.P.C.

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

ANEXO "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 90/2016.
LICITACIÓN PÙBLICA NACIONAL PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE CONTROL DE COMBUSTIBLE A TRAVES DE SISTEMA CAUDALÍMETRO Y SERVICIO DE RASTREO

Nº	EMPRESA	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)		ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)		RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)		CRITERIOS
2.-	CELLULAR S.A.	1	C	0,68	C	8,05%	C	CUMPLE

Liz Paola Rolón
Analista
Dpto. Estudios Técnicos-DPE
M.O.P.C.

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

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO M.O.P.C. N° 90/2016.
	LICITACIÓN PÙBLICA NACIONAL PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE CONTROL DE COMBUSTIBLE A TRAVES DE SISTEMA CAUDALÍMETRO Y SERVICIO DE RASTREO SATELITAL.
2.- EMPRESA:	CELLULAR S.A.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	2.795.214.282	624.695.151	983.202.868
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	10.835.244.265	23.041.492.953	58.878.262.106
4.- INVENTARIOS	4.562.170.275	5.284.732.134	56.275.399.885
5.- ANTICIPOS	955.128.881	1.345.567.492	946.521.951
6.- OTROS ACTIVOS	2.859.259.170	17.406.879.395	492.187.997
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	22.007.016.873	47.703.367.125	117.575.574.807
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	-	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7.216.445.421	7.856.525.237	5.142.548.518
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	285.245.214	80.552.792	302.195.293
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	7.501.690.635	7.937.078.029	5.444.743.811
ACTIVO TOTAL	29.508.707.508	55.640.445.154	123.020.318.618
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	1.149.716.665	10.459.018.939	29.986.782.395
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	10.416.625.755	16.711.627.097	29.137.616.867
3.- PROVISIONES	155.853.447	261.409.488	2.404.153
4.- OTROS PASIVOS	2.029.316.172	5.550.583.098	278.700.452
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	1.968.716.043	5.467.922.010	8.242.262.331
TOTAL PASIVO CORRIENTE	15.720.228.082	38.450.560.632	67.647.766.198
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	14.528.943.634
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	354.055.731	2.510.020.564	12.929.381.986
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	354.055.731	2.510.020.564	27.458.325.620
PASIVO TOTAL	16.074.283.813	40.960.581.196	95.106.091.818
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	5.891.000.000	5.891.000.000	24.000.000.000
2.- RESERVAS	2.213.279.699	2.564.173.437	1.221.597.306
3.- RESULTADO ACUMULADO	5.039.621.720	5.330.143.996	1.724.690.511
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	290.522.276	894.546.525	967.938.034
TOTAL PATRIMONIO NETO	13.434.423.695	14.679.863.958	27.914.225.851
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	29.508.707.508	55.640.445.154	123.020.317.669
	-	-	(949)

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2013		Año 2014		Año 2015			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	22.007.016.873 / 15.720.228.082	1,40	47.703.367.125 / 38.450.560.632	1,24	117.575.574.807 / 67.647.766.198	1,74	1	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	16.074.283.813 / 29.508.707.508	0,54	40.960.581.196 / 55.640.445.154	0,74	95.106.091.818 / 123.020.318.618	0,77	0,68	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	290.522.276 / 5.891.000.000	4,93%	894.546.525 / 5.891.000.000	15,18%	967.938.034 / 24.000.000.000	4,03%	8,05%	Cumple

Liz Paola Rolón
Analista
Dpto. Estudios Técnicos-DPE
M.O.P.C.

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