LLAMADO M.O.P.C. N° 11/2023
LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL
POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC
ID N° 424.337

Asunción, 2 de mayo de 2023.

INFORME ECONÓMICO FINANCIERO

I.- INTRODUCCIÓN

El presente informe de evaluación económico financiero es realizada en virtud a lo solicitado por la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas a través del correo electrónico ceo.mopc@gmail.com, de fecha 27 de abril del 2023, y en atención a las disposiciones establecidas en la Resolución MOPC N° 219/2021 "POR EL CUAL SE MODIFICAN LOS ARTÍCULOS 1° Y 2° DE LA RESOLUCIÓN N° 92 DE FECHA 25 DE ENERO DE 2021", que en su Artículo N° 2 establece cuanto sigue:... *"El Comité de Evaluación de Ofertas a través de la Coordinación, solicitara la asistencia técnica profesional externa que llegare a estimar conveniente. Cada análisis deberá apegarse a las normativas legales vigentes y aplicables y, a los requisitos establecidos en el Pliego de Bases y Condiciones de cada procedimiento licitatorio" (SIC).*

II.- ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRE

De conformidad al Acta de Apertura, de fecha 26 de abril de 2023, participan las siguientes empresas:

N°	OFERENTES	MONTO DE LA OFERTA (IVA INCLUIDO)
1	CONSORCIO RAYVA SANATORIO BRITANICO	Gs. 69.000.000.000
2	PROTECCION MÉDICA S.A. (PROMED S.A.)	Gs. 115.440.000.000

III.- CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN.

La convocante efectuará la calificación de los oferentes utilizando los requisitos establecidos en la Sección REQUISITOS DE PARTICIPACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN; Ítem) Capacidad Financiera, páginas N° 21 y 22 del Pliego de Bases y Condiciones. Con el objetivo de calificar la situación financiera actual de los oferentes, se considerarán los siguientes índices.

Para contribuyente de IRACIS: Deberán cumplir con el siguiente parámetro:
a. Ratio de Liquidez: activo corriente / pasivo corriente; deberá ser igual o mayor que 1 (uno), en promedio, con datos extraídos de los balances Generales presentado ante la autoridad tributaria correspondiente a los 3 (tres) últimos Ejercicios Fiscales (2019, 2020 y 2021).
b. Endeudamiento: pasivo total / activo total; no deberá ser mayor a 0,80 (cero con ochenta) en promedio, con datos extraídos de los balances Generales presentado ante la autoridad tributaria correspondiente a los 3 (tres) últimos Ejercicios Fiscales (2019, 2020 y 2021).
c. Rentabilidad: Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital. El promedio de los últimos 3 (tres) años (2019, 2020 y 2021) no deberá ser negativo.

Para contribuyentes de IRPC: Deberán cumplir el siguiente parámetro:
Eficiencia: (Ingreso/Egreso) Deberá ser igual o mayor que 1 (uno) en promedio con datos extraídos de los Formularios 106- Declaración Jurada de Impuesto a la Renta del Pequeño Contribuyente (IRPC) de los Ejercicios Fiscales requeridos años (2019, 2020 y 2021).

Para contribuyentes de IRP: Deberán cumplir el siguiente parámetro:
Eficiencia: (Ingreso/Egreso). Deberá ser igual o mayor que 1 (uno), el promedio con datos extraídos de los Formularios 104- Declaración Jurada del Impuesto a la Renta del Servicio de Carácter Personal (IRP) de los Ejercicios Fiscales requeridos años (2019, 2020 y 2021).

Para contribuyentes de exclusivamente IVA General: Deberá cumplir el siguiente parámetro:
Eficiencia: (Ingreso/Egreso). Deberá ser igual o mayor que 1(uno) el promedio con datos extraídos de los Formularios 120 Declaración Jurada del Impuesto al Valor Agregado (IVA) General de los Ejercicios Fiscales requeridos años (2019, 2020 y 2021).

Antonio Vidal Delgado
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

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

OBSERVACIÓN: Para el caso de Oferentes en Consorcio, los integrantes podrán sumar los requisitos para cumplir de manera conjunta lo exigido en el presente PBC. Asimismo, se deberá indicar cuál es el líder del consorcio.

Requisitos documentales para evaluar el criterio de capacidad financiera

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

a. Certificado de Cumplimiento Tributario vigente desde la etapa competitiva.
b. Balance General y Cuadro de Estado de Resultados de los años 2019, 2020 y 2021para contribuyente de IRACIS
c. Formulario N° 120 IVA General de los últimos años 2019, 2020 y 2021, para contribuyentes solo del IVA General
d. Formulario 106 de los últimos años 2019, 2020 y 2021, para contribuyentes del IRPC
e. Formulario 104 de los últimos años 2019, 2020 y 2021, para contribuyentes de Renta Personal

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 al promedio de los años 2019, 2020 y 2021; solicitados en el PBC, para el efecto se procedió a la verificación de la carpeta de oferta (copias) presentada por los oferentes.

a) Observación Documental:

CONSORCIO REYVA BRITANICO: no presentó en su carpeta de oferta el Acta de Consorciamiento. En este sentido, conforme a la Resolución DNCP N° 1.993/18, Art. 23, se verifica la Constancia del SIPE N° 1739305, el cual figura en estado "Activo" el mencionado documento. En este sentido, el Acta de Consorciamiento del Consorcio "REYVA – SANATORIO BRITANICO" en la cláusula Segunda menciona cuanto sigue:... "*El consorcio tendrá por objeto presentarse, ofertar y/o participar en cualesquiera llamados a contratación directa y/o por vía de la excepción, licitaciones, concurso de precios, y/o procesos de contratación pública y/o privada, de empresas publicas y/o privadas y/o sus dependencias y/o reparticiones, nacionales y/o extranjera, de entidades descentralizadas, autónomas, autárquicas y/o mixtas y/o en cualesquiera otros procesos de contrataciones previstos en la Ley N° 2051";* así mismo, en la cláusula Quinta Gestora menciona que..."*La firma gestora del consorcio será REYVA SOCIEDAD ANONIMA, la que asumirá el liderazgo y suscribirá la oferta".* Por todo lo expuesto, se indica en la evaluación de la capacidad financiera que la empresa líder del consorcio es REYVA SOCIEDAD ANONIMA.

REYVA S.A.: integrante del CONSORCIO REYVA BRITANICO no presentó en su carpeta de oferta los Balances Generales de los años 2019, 2020 y 2021. En este sentido, conforme a la Resolución DNCP N° 1.993/18, Art. 23, se verifica la Constancia del SIPE N° 1739306, el cual figura en estado "Activo" e "Histórico" los Balances Generales mencionados. Motivo por el cual, la evaluación de la capacidad financiera del oferente se basó en las documentaciones disponibles en el SIPE.

SANATORIO BRITÁNICO S.A: integrante del CONSORCIO REYVA BRITANICO no presentó en su carpeta de oferta los Balances Generales de los años 2019, 2020 y 2021. En este sentido, conforme a la Resolución DNCP N° 1.993/18, Art. 23, se verifica la Constancia del SIPE N° 1739304, el cual figura en estado "Activo" e "Histórico" los Balances Generales mencionados. Motivo por el cual, la evaluación de la capacidad financiera del oferente se basó en las documentaciones disponibles en el SIPE.

PROTECCION MÉDICA S.A. (PROMED S.A.), no presentó en su carpeta de oferta los Balances Generales de los años 2019, 2020 y 2021. En este sentido, conforme a la Resolución DNCP N° 1.993/18, Art. 23, se verifica la Constancia del SIPE N° 1739364, el cual figura en estado "Activo" e "Histórico" los Balances Generales mencionados. Motivo por el cual, la evaluación de la capacidad financiera del oferente se basó en las documentaciones disponibles en el SIPE.

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

Antonio Vidal Delgado
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

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

Nº	EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS	MONTO OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA			CRITERIOS
			RATIO DE LIQUIDEZ	ENDEUDAMIENTO	RENTABILIDAD	
1.-	CONSORCIO REYVA - BRITANICO REYVA S.A. (Líder) SANATORIO BRITANICO S.A.	Gs 69.000.000.000	Cumple Cumple	Cumple Cumple	Cumple Cumple	CUMPLE
2.-	PROTECCION MÉDICA S.A. (PROMED S.A.)	Gs 115.440.000.000	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE

a) **RATIO DE LIQUIDEZ:** Todas las empresas evaluada en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

b) **ENDEUDAMIENTO:** Todas las empresas evaluada en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

c) **RENTABILIDAD:** Todas las empresas evaluada en este Ítem, **CUMPLEN** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

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

Por todo lo expuesto anteriormente, se eleva el presente Informe de evaluación de la Capacidad Económica Financiera del LLAMADO M.O.P.C. N° 11/2023, al Comité de Evaluación de Ofertas a fin de proseguir con los trámites pertinentes de conformidad a las disposiciones contenidas en los Artículos N° 26, 27 y 28 de la Ley N° 2051/2003 "De Contrataciones Públicas" y el Decreto Reglamentario N° 2992/2019.

Antonio Vidal Delgado Patiño
Analista Financiero
Departamento de Estudios Técnicos

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos

GABINETE DEL MINISTRO
Coordinación de Evaluacion de Ofertas
Departamento de Estudios Técnicos

INFORME ECONÓMICO - FINANCIERO

LLAMADO MOPC Nº 11/2023

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL "NACIONAL POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC"
ID N° 424.337.

Anexo "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA

Anexo "B"
ANALISIS DE LA SITUACIÓN PATRIMONIAL Y FINANCIERA

Antonio Vidal Delgado
Analista Finaciero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
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. N° 11/2023.
LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL "NACIONAL POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC ". ID N° 424.337.

N°	EMPRESAS	MONTO OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA						CRITERIOS
			RATIO DE LIQUIDEZ AC/PC Promedio de los balances de los últimos tres años (2019, 2020,2021) = ó ≥ 1		ENDEUDAMIENTO PT/AT Promedio de los balances de los últimos tres años (2019,2020,2021,) = ó ≤ 0,80		RENTABILIDAD UDI/C Promedio de los balances de los últimos tres años (2019,2020,2021) No debera ser negativo		
1.-	CONSORCIO REYVA - BRITANICO	Gs 69.000.000.000							CUMPLE
	REYVA S.A. (Líder)		1	C	0,66	C	43,10%	C	
	SANATORIO BRITANICO S.A.		1	C	0,51	C	81,49%	C	
2.-	PROTECCION MÉDICA S.A. (PROMED S.A.)	Gs 115.440.000.000	2	C	0,41	C	241,87%	C	CUMPLE

Antonio Vidal Delgado
Analista Finaciero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

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° 11/2023.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL "NACIONAL POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC ". ID N° 424.337

CONSORCIO REYVA - BRITANICO

Empresas Consorciadas

* REYVA S.A. (Líder)
* SANATORIO BRITANICO S.A

Antonio Vidal Delgado
Analista Finaciero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
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° 11/2023.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL "NACIONAL POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC ", ID N° 424.337,

2.- EMPRESA:	REYVA S.A. (Líder)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DEL BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1 - DISPONIBILIDADES	4.489.698.526	2.319.018.987	1.459.168.099
2 - INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3 - CRÉDITOS	8.395.800.036	1.430.289.343	795.285.228
4 - INVENTARIOS	-	-	-
5 - GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	10.429.526	9.154.043	335.344
6 - OTROS ACTIVOS	119.413.100	50.000.000	50.000.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	13.015.341.188	3.808.462.373	2.304.788.671
ACTIVO NO CORRIENTE			
1 - INVERSIONES A LARGO PLAZO	884.544.000	1.084.544.000	1.664.544.000
2 - ACTIVOS INTANGIBLES	20.056.869	6.625.001	-
3 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	623.087.826	605.970.964	618.637.898
4 - GASTOS DIFERIDOS	102.981.126	154.471.686	205.962.248
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.630.669.821	1.851.611.651	2.489.144.146
ACTIVO TOTAL	14.646.011.009	5.660.074.024	4.793.932.817
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1 - ACREEDORES COMERCIALES	9.830.828.884	2.713.446.190	2.702.630.212
2 - ANTICIPOS	-	-	-
3 - DEUDAS FINANCIERAS	-	-	-
4 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR	261.558.660	281.291.885	100.265.870
5 - PROVISIONES	-	-	-
6 - INGRESOS DIFERIDOS	39.486.958	32.137.763	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	10.131.874.502	3.026.875.838	2.802.896.082
PASIVO NO CORRIENTE			
1 - ACREEDORES COMERCIALES L/P	2.509.159.078	-	-
2 - DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	-	-
3 - OTROS PASIVOS	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2.509.159.078	-	-
PASIVO TOTAL	12.641.033.580	3.026.875.838	2.802.896.082
PATRIMONIO NETO			
1 - CAPITAL	1.020.000.000	590.000.000	590.000.000
2 - RESERVAS	971.734.045	1.401.037.025	803.625.304
3 - RESULTADO ACUMULADO	-	-	484.351.229
4 - RESULTADO DEL EJERCICIO	13.243.384	642.161.161	113.060.202
TOTAL PATRIMONIO NETO	2.004.977.429	2.633.198.186	1.991.036.735
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	14.646.011.009	5.660.074.024	4.793.932.817
	-	-	-

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

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2021		Año 2020		Año 2019			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	13.015.341.188 / 10.131.874.502	1,28	3.808.462.373 / 3.026.875.838	1,26	2.304.788.671 / 2.802.896.082	0,82	1	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	12.641.033.580 / 14.646.011.009	0,86	3.026.875.838 / 5.660.074.024	0,53	2.802.896.082 / 4.793.932.817	0,58	0,66	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	13.243.384 / 1.020.000.000	1,30%	642.161.161 / 590.000.000	108,84%	113.060.202 / 590.000.000	19,16%	43,10%	Cumple

Antonio Vidal Delgado
Analista Finaciero
Dpto. Estudios Técnicos - CE
M.O.P.C.

Ing. 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° 11/2023.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL "NACIONAL POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC ". ID N° 424.337.

2.- EMPRESA:	SANATORIO BRITANICO S.A.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DEL BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	2.585.053.817	2.341.915.105	2.103.250.775
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	66.978.654.927	31.562.576.458	17.316.849.079
4.- INVENTARIOS	4.183.864.419	4.749.180.084	2.786.521.281
5.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	74.533.372	52.162.412	122.846.626
6.- OTROS ACTIVOS	85.222.349	85.222.349	48.320.839
7.- CARGOS DIFERIDOS	1.846.142.897	1.671.079.578	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	75.753.471.781	40.462.135.986	22.377.788.600
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS A LARGO PLAZO	616.265.010	460.375.522	97.400.853
2.- INVERSIONES A LARGO PLAZO	1.856.343.427	18.245.865.033	18.112.898.355
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	38.520.776.276	56.989.488.657	28.874.278.116
4.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	1.023.695.361	578.695.006	-
5.- ACTIVOS INTANGIBLES	250.455.986	205.326.137	167.267.945
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	42.267.536.060	76.479.750.355	47.251.845.269
ACTIVO TOTAL	118.021.007.841	116.941.886.341	69.629.633.869
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES	41.000.292.065	31.026.139.632	19.289.746.809
2.- ANTICIPOS	-	-	-
3.- DEUDAS FINANCIERAS	2.167.670.877	8.963.203.524	4.710.851.535
4.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.785.726.799	2.237.228.197	877.064.427
5.- INGRESOS DIFERIDOS	348.256.271	290.660.021	449.507.716
6.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	49.301.946.012	42.517.231.374	25.327.170.487
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES L/P	3.499.153.333	6.143.970.576	-
2.- DEUDAS FINANCIERAS L/P	9.746.328.741	16.822.797.724	1.966.666.672
3.- PROVISIONES	13.408.000.000	908.000.000	908.000.000
4.- PROVISIONES	(12.014.910.147)	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	14.638.571.927	25.874.768.300	2.874.666.672
PASIVO TOTAL	63.940.517.939	68.391.999.674	28.201.837.159
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	13.500.000.000	23.000.000.000	23.000.000.000
2.- RESERVAS	15.718.254.779	15.481.697.627	14.625.036.236
3.- RESULTADO ACUMULADO	-	-	-
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	24.862.235.123	10.068.189.044	3.802.760.473
TOTAL PATRIMONIO NETO	54.080.489.902	48.549.886.671	41.427.796.709
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	118.021.007.841	116.941.886.345	69.629.633.868
	-	4	(1)

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

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2021		Año 2020		Año 2019			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	75.753.471.781 / 49.301.946.012	1,54	40.462.135.986 / 42.517.231.374	0,95	22.377.788.600 / 25.327.170.487	0,88	1	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	63.940.517.939 / 118.021.007.841	0,54	68.391.999.674 / 116.941.886.341	0,58	28.201.837.159 / 69.629.633.869	0.41	0,51	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	24.862.235.123 / 13.500.000.000	184,16%	10.068.189.044 / 23.000.000.000	43,77%	3.802.760.473 / 23.000.000.000	16,53%	81,49%	Cumple

Antonio Vidal Delgado
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

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. Nº 11/2023.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL "NACIONAL POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC ". ID Nº 424.337.

PROTECCION MÉDICA S.A. (PROMED S.A.)

Antonio Vidal Delgado
Analista Finaciero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
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° 11/2023.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL "NACIONAL POR SUBASTA A LA BAJA ELECTRÓNICA PARA EL SERVICIO DE SEGURO MEDICO SANATORIAL PARA FUNCIONARIOS DEL MOPC ", ID N° 424.337.

2.- EMPRESA:	PROTECCION MÉDICA S.A. (PROMED S.A.)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DEL BALANCE GENERAL

BALANCE GENERAL	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	24.994.329.100	18.561.371.484	5.015.983.338
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	13.946.128.117	25.205.590.375	25.831.483.954
4.- INVENTARIOS	-	-	-
5.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	227.870.266	161.836.290	194.748.418
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	11.273.269
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	39.168.327.483	43.928.798.149	31.053.488.979
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS	-	-	-
2.- ACTIVOS INTANGIBLES	287.865.252	280.345.642	174.389.090
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9.320.880.605	7.850.891.500	4.415.150.620
4.- GASTOS DIFERIDOS	44.099.269	90.863.707	551.552.888
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	9.652.845.126	8.222.100.849	5.141.092.598
ACTIVO TOTAL	48.821.172.609	52.150.898.998	36.194.581.577
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES	4.946.122.529	5.623.887.564	6.732.871.221
2.- ANTICIPOS	-	-	-
3.- DEUDAS FINANCIERAS	60.209.420	19.844.517	354.202.806
4.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	12.505.287.495	9.393.574.696	7.223.120.654
5.- PROVISIONES	-	-	-
6.- GANANCIAS DIFERIDAS	157.772.121	1.977.184.241	3.372.272.727
TOTAL PASIVO CORRIENTE	17.669.391.565	17.014.491.018	17.682.467.408
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2.- DEUDAS FINANCIERAS L/P	450.195.403	451.971.983	1.178.717.624
3.- OTROS PASIVOS	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	450.195.403	451.971.983	1.178.717.624
PASIVO TOTAL	18.119.586.968	17.466.463.001	18.861.185.032
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	6.460.000.000	6.460.000.000	6.460.000.000
2.- RESERVAS	6.732.225.904	6.732.225.904	3.000.252.296
3.- RESULTADO ACUMULADO	-	-	-
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	17.509.359.737	21.492.210.093	7.873.144.249
TOTAL PATRIMONIO NETO	30.701.585.641	34.684.435.997	17.333.396.545
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	48.821.172.609	52.150.898.998	36.194.581.577
	-	-	-

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

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2021		Año 2020		Año 2019			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	39.168.327.483 / 17.669.391.565	2,22	43.928.798.149 / 17.014.491.018	2,58	31.053.488.979 / 17.682.467.408	1,76	2	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	18.119.586.968 / 48.821.172.609	0,37	17.466.463.001 / 52.150.898.998	0,33	18.861.185.032 / 36.194.581.577	0,52	0,41	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despùes del Impuesto / Capital	17.509.359.737 / 6.460.000.000	271,04%	21.492.210.093 / 6.460.000.000	332,70%	7.873.144.249 / 6.460.000.000	121,88%	241,87%	Cumple

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

Antonio Vidal Delgado
Analista Finaciero
Dpto. Estudios Técnicos - CEC
M.O.P.C.