Acta de Evaluación y Resolución de Aprobación de Oferta Técnica Nº 14 /2021

**CONTRATACION DIRECTA N° 39/2021**
**ID Nº 397.974**
**"SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020"**
**INFORME DE EVALUACIÓN TECNICA**

En la ciudad de Asunción, capital de la República del Paraguay, a los Veintiseis días del mes de Julio del año dos mil veintiuno, en la oficina del Departamento de Compras Directas – UOC – 3er. Piso del Edificio del Ministerio de Defensa Nacional, se procedió a la evaluación técnica de las propuestas presentadas para la **CONTRATACION DIRECTA Nº 39/2021 "SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020" ID. N° 397.974.-**

El presente procedimiento se efectúa conforme a las disposiciones contenidas en la Ley Nº 2051/03 de Contrataciones Públicas.-

Para el efecto, se hallan presentes las siguientes personas:

- C.P. Delia Lorena Burgel - Gerente Financiero
- C.P. Clara Haydee González Burguez - Jefa Dpto. de Contabilidad

Cabe mencionar que el proceso de referencia fue difundido ampliamente a través del portal de la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas (DNCP) (www.dncp.gov.py) por lo tanto se procedió a la Apertura de Ofertas de la Propuesta Técnica en la fecha y hora determinada en la Nota de Invitación y en la publicación respectiva.

Teniendo en cuenta lo mencionado se ha presentado para el proceso de Contratación Directa el Oferente que se detalla a continuación, con su respectiva propuesta Técnica, según consta en el Acta de Apertura, de fecha 30 de Junio de 2021.

| N° | DESCRIPCION DE LAS EMPRESAS | Nº DE FOLIO |
|---|---|---|
| 1. | CCP - CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL DE RICARDO ROMAN OLMEDO | DEL Nº 1 AL Nº 132 |
| 2. | PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP | DEL Nº 1 AL Nº 323 |
| 3. | AC – ACOSTA CONSULTING DE JOSE ACOSTA | SIN HOJAS FOLIADAS |

Que, a continuación se procede a verificar la oferta presentada para determinar el cumplimiento de las documentaciones exigidas en la Carta de Invitación del llamado de referencia;

Durante el Acto de Apertura de Sobres de la Propuesta Técnica **NO SE REGISTRARON OBSERVACIONES.-**

**I. ANALISIS Y VERIFICACION DE LA DOCUMENTACIÓN LEGAL SUSTANCIAL.**

Conforme al Sistema de Adjudicación Establecida en la Carta de invitación, se analiza previamente el sobre 1 **"Propuesta Técnica"** presentado por los oferente **CCP - CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL DE RICARDO ROMAN OLMEDO, PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP y AC – ACOSTA CONSULTING DE JOSE ACOSTA**, por lo tanto se pasa a evaluar los documentos presentados por las firmas mencionadas con el criterio de CUMPLE o NO CUMPLE en los siguientes cuadros

| I. Documentos Personas Físicas. - en Sobre Oferta Técnica | CCP - CONSULTORES | | ACOSTA CONSULTING | |
|---|---|---|---|---|
| | Cumple | No Cumple | Cumple | No Cumple |
| a) Formulario de Oferta * | X | - | - | X |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| b) **Declaración Jurada** de no hallarse comprendido en las prohibiciones o limitaciones para contratar establecidas en el artículo 40 y de integridad conforme al artículo 20, inc. "w", ambos de la Ley N° 2051/03, de acuerdo con lo dispuesto en la Resolución N° 330/07 de la Dirección General de Contrataciones Públicas. * | X | - | - | X |
| c) **Declaración Jurada** en la que se garantice que el oferente no se encuentra involucrado en prácticas que violen derechos de los menores estipulados en la Constitución Nacional, los Convenios 138 y 182 de la Organización Internacional del Trabajo (OIT), el Código del Trabajo, Código de la Niñez y la Adolescencia, demás leyes y normativas vigentes en la República del Paraguay, conforme al formato aprobado por la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas en la Resolución DNCP Nº 941/2010. | X | - | - | X |
| d) Fotocopia simple de la Cédula de Identidad del firmante de la oferta | X | - | - | X |
| e) En el caso que suscriba la oferta otra persona en su representación, deberá acompañar una fotocopia simple de su cédula de identidad y una fotocopia simple del poder suficiente otorgado por Escritura Pública para presentar la oferta y representarlo en los actos de la licitación. No es necesario que el Poder esté inscripto en el Registro de Poderes. (*) | N/A | - | N/A | - |

| **II. Documentos Personas Jurídicas. - en Sobre Oferta Técnica - (Sobre N° 1)** | **PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP** | |
|---|---|---|
| | **Cumple** | **No Cumple** |
| f) **Formulario de Oferta** * | X | - |
| g) **Declaración Jurada** de no hallarse comprendido en las prohibiciones o limitaciones para contratar establecidas en el artículo 40 y de integridad conforme al artículo 20, inc. "w", ambos de la Ley N° 2051/03, de acuerdo con lo dispuesto en la Resolución N° 330/07 de la Dirección General de Contrataciones Públicas. * | X | - |
| h) **Declaración Jurada** en la que se garantice que el oferente no se encuentra involucrado en prácticas que violen derechos de los menores estipulados en la Constitución Nacional, los Convenios 138 y 182 de la Organización Internacional del Trabajo (OIT), el Código del Trabajo, Código de la Niñez y la Adolescencia, demás leyes y normativas vigentes en la República del Paraguay, conforme al formato aprobado por la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas en la Resolución DNCP Nº 941/2010. | X | - |
| i) Fotocopia simple de los documentos que acrediten la existencia legal de la persona jurídica tales como la escritura pública de constitución y protocolización de los estatutos sociales. Los estatutos deberán estar inscriptos en la Sección Personas Jurídicas de la Dirección de Registros Públicos. (*) | X | - |
| j) Fotocopia simple de los documentos que acrediten las facultades del firmante de la oferta para comprometer al oferente. Estos documentos pueden consistir en: un poder suficiente otorgado por Escritura Pública (no es necesario que esté inscripto en el Registro de Poderes); o los documentos societarios que justifiquen la representación del firmante, tales como las actas de asamblea y de directorio en el caso de las sociedades anónimas. (*) | X | - |

Ing. Hugo Kanazawa
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil

Delia Lorena Bunzel
Gerente Financiero Int.
DINAC

**1.1. CONCLUSION AL ANÁLISIS DE LOS DOCUMENTOS SUSTANCIALES DE LOS OFERTANTES, ESTA EVALUACION ESTA PLASMADA EN EL CUADRO DE DOCUMENTOS SUSTANCIALES EXPUESTO MÁS ARRIBA.**

Este Comité ha realizado la Evaluación de los documentos de Carácter Sustancial, en base a lo estipulado en la **Ley 2051/03**, de Contrataciones Públicas, como también de los requisitos solicitados en la **Carta de Invitación,** del llamado de referencia;

Que, la verificación por este Comité de los Documentos Sustanciales, fue realizado bajo los preceptos de la **Ley 2051/03, y su Decreto Reglamentario N° 2.992/019, en el siguiente Artículo:**

**Art. 61.- Análisis de los Documentos sustanciales.**
Serán considerados documentos de carácter sustancial:

- Los documentos que acreditan la existencia del Oferente
- Los documentos que demuestran las facultades del firmante de la oferta, para comprometer al oferente

Luego del análisis se verifica que las empresas:
**CCP - CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL DE RICARDO ROMAN OLMEDO y PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP, CUMPLEN SATISFACTORIAMENTE CON LA PRESENTACION DE LOS DOCUMENTOS DE CARÁCTER SUSTANCIAL;**

En Cambio la Firma **ACOSTA CONSULTING NO PRESENTA DOCUMENTOS DE CARÁCTER SUSTANCIALES** exigidos en la carta de invitación, según se puede observar en el cuadro más arriba expuesto, por lo **que ESTE COMITÉ RECOMIENDA DESESTIMAR Y DESCALIFICAR LA OFERTA DE LA FIRMA ACOSTA CONSULTING** atendiendo a lo que dicta la Ley 2051/03, y su Decreto Reglamentario N° 2.992/019, en su artículo Nro. 61

De esta manera, desestimada la Oferta de la firma ACOSTA CONSULTING, se procede al análisis de las documentaciones de Carácter Formal que presentan las empresas **CCP - CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL DE RICARDO ROMAN OLMEDO y PCG – PARAGUAY CONSULTING GOUP**

**2. EVALUACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN LEGAL FORMAL.**

| II. Documentos | CCP - CONSULTORES | | PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP | |
|---|---|---|---|---|
| | Cumple | No Cumple | Cumple | No Cumple |
| a) Certificado de Cumplimiento con la Seguridad Social | X | - | X | - |
| b) Constancia de presentación de la "Declaración Jurada de bienes y rentas, activos y pasivos" ante la Contraloría General de la República, para los sujetos obligados en el marco de la Ley N° 6355/19 | X | - | X | - |
| c) Certificado de cumplimiento tributario Vigente | X | - | X | - |
| d) Patente comercial del municipio en donde esté asentado el establecimiento principal del oferente | X | - | X | - |
| e) Constancia de inscripción en el Registro Único de Contribuyentes | X | - | X | - |

Luego de proceder al análisis de las Documentaciones Formales presentadas por la **EXEC CONSULTORES** se verifica que la misma, **CUMPLE CON LOS DOCUMENTOS FORMALES;**

**2.1 EVALUACIÓN DE OTROS DOCUMENTOS**

| V. Otros documentos. | CCP - CONSULTORES | | PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP | |
|---|---|---|---|---|
| | PRESENTA | NO PRESENTA | PRESENTA | NO PRESENTA |
| ➢ CERTIFICADO DE ORIGEN emitido por el Ministerio de Industria y Comercio, de acuerdo a lo estipulado en la Ley N° 4558/11 y su decreto N° 9.649/12 art 3, inc c) (a opción del oferente). | - | X | X | - |
| ➢ FORMULARIO DE DECLARACION DEMIEMBROS | X | - | X | - |

**MARGEN DE PREFERENCIA NACIONAL:**

Se observa que la firma CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL, **NO ANEXA** en el legajo de su Oferta Técnica ni se visualiza en el portal oficial indicado por el Ministerio de Industria y Comercio (MIC) la emisión en tiempo y forma del Certificado de Origen de Producto y Empleo Nacional, por lo tanto este Comité de Evaluación, en lo que respecta a la presentación de este documento, hace constar la **Firma CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL NO SE ACOGE AL BENEFICIO DE LA APLICACIÓN DEL MARGEN DE PREFERENCIA,** la falta del CPEN no será motivo de descalificación de la oferta, sin embargo, el oferente no podrá acogerse al beneficio

Al mismo Tiempo se verifica que la Empresa PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP, **SI ANEXA** en el legajo de su Oferta Técnica, la cual es corroborada a través del portal oficial indicado por el Ministerio de Industria y Comercio (MIC) para la emisión en tiempo y forma del Certificado de Origen de Producto y Empleo Nacional, por lo tanto este Comité de Evaluación, en lo que respecta a la presentación de este documento, hace constar la Firma **PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP SI SE ACOGE AL BENEFICIO DE LA APLICACIÓN DEL MARGEN DE PREFERENCIA**

El Margen de preferencia será aplicado una vez abiertos los sobres económicos favoreciendo en un 20% al servicio objeto de contratación que se encuentre indicado en la planilla de precios de la Empresa PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP

## 3. ANÁLISIS Y VERIFICACIÓN DE LA EXPERIENCIA REQUERIDA

Con el objetivo de calificar la experiencia del oferente, se considerarán los siguientes índices:
Demostrar la experiencia en El ejercicio como Auditores Contables presentando Contratos de auditorías de Gestión en entidades del Sector Público y Privado, en los últimos 3 años, hasta un mínimo de 3 contratos; y Contratos de Auditorías Financieras o de Estados Contables y de Ejecución Presupuestaria en entidades del Sector Público y Privado, en los últimos 3 años, hasta un mínimo de 3 contratos con facturaciones de venta y/o recepciones finales por un monto equivalente al 50 (cincuenta) % como mínimo del monto total ofertado en la presente licitación, de los: últimos 3 años. (2018, 2019 y 2020).

| Experiencia Requerida | CCP - CONSULTORES | | PCG – PARAGUAY CONSULTING | |
|---|---|---|---|---|
| | Cumple | No Cumple | Cumple | No Cumple |
| a) Copia de facturaciones y/o recepciones finales que avalen la experiencia requerida. | X | - | X | - |
| b) Experiencia de al menos 3 años (2018, 2019 Y 2020) como mínimo en el ejercicio como Auditores Contables, la misma podrá ser demostrada a través de copias de facturas y/o contratos con entidades públicas y privadas (serán considerados 1 (un) contrato y/o factura como mínimo por cada año mencionado anteriormente). | X | - | X | - |

C.P. Delia Lorena Burgel
Gerente Financiero Int.
DINAC

## 4. EVALUACION TÉCNICA:

Con el objetivo de calificar la capacidad técnica del oferente, se considerarán los siguientes índices: Conforme la Matriz y Criterio de la Evaluación Técnica, la cual se verifica y analiza criteriosamente en **Punto Nº 7**

## 5. VERIFICACIONES EN EL SINARH

En cumplimiento de lo establecido en la Resolución DNCP N° 849/2015 de fecha 27/03/2015, dictada por la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas (DNCP) y a los efectos de verificar la prohibición prevista en los incisos "a" y "b" del Articulo 40 de la **Ley N° 2051/2003 "De Contrataciones Públicas", el Comité de Evaluación realizo las verificaciones correspondientes en el SINARH (Sistema Integrado de Administración de Recursos Humanos) a fin de corroborar si el oferente participante de la licitación (Firmantes, Representantes; Socios o Accionistas) figura como FUNCIONARIO PUBLICO**, conforme al siguiente detalle:

Además mediante la página web de la Secretaria de la Función Pública (**https://www.documentos.gov.py/simple/tramites/disponibles**), la **Coordinación de la Unidad Operativa de Contrataciones (UOC)** realizó las verificaciones correspondientes con respecto al oferente participante en el marco de la **CONTRATACION DIRECTA N° 39/2021 "SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020", ID. Nª 397.974,** A SER EJECUTADO DENTRO DEL PRESUPUESTO APROBADO PARA LA ENTIDAD EN EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION Y DEL PLAN FINANCIERO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL 2021, en base a los siguientes puntos:

- Si las personas individualizadas en el siguiente cuadro son funcionarios permanentes o contratados de la **Dirección Nacional de Aeronáutica Civil (DINAC)**. En caso afirmativo, sírvase indicar la fecha de nombramiento y antigüedad de los mismos:

| SOCIOS / REPRESENTANTES | TIPO DOCUMENTO Y NUMERO | EMPRESA | OBSERVACIONES |
|---|---|---|---|
| RICARDO ROMAN OLMEDO ALMIRON | C.I. 612.501.- | CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL | NO PERTENECE A LA DINAC |
| GERARDO RAMON RUIZ GODOY | C.I. 1.227.503 | PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP | NO PERTENECE A LA DINAC |
| ARSENIO MIGUEL ANGEL RECALDE ESTIGARRIBIA | C.I. 4.279.650 | | NO PERTENECE A LA DINAC |

**Respuesta:** La personas analizadas en el cuadro superior según se observa en planilla de la entidad **NO FIGURA COMO FUNCIONARIO DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL (DINAC).**

- Si las personas individualizadas en el siguiente cuadro figuran en el Sistema Integrado de Administración de Recursos Humanos ***(SINARH)*** de la Administración Pública, sírvase indicar la Institución/Entidad donde se encuentren afectados:

| SOCIOS / REPRESENTANTES | TIPO DOCUMENTO Y NUMERO | EMPRESA | OBSERVACIONES |
|---|---|---|---|
| RICARDO ROMAN OLMEDO ALMIRON | C.I. 612.501.- | CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL | NO SE OBSERVAN DATOS |
| GERARDO RAMON RUIZ GODOY | C.I. 1.227.503 | PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP | NO SE OBSERVAN DATOS |

Lic. Lorena Burgos
Gerente Financiero Int.

GONZALEZ BURGUEZ
Jefe de Contabilidad

| | | | |
|---|---|---|---|
| **ARSENIO MIGUEL ANGEL RECALDE ESTIGARRIBIA** | **C.I. 4.279.650** | | **NO SE OBSERVAN DATOS** |

Que al realizar las consultas en la página web de la Secretaría de la Función Pública ***(https://www.documentos.gov.py/simple/tramites/disponibles)***, el Comité de Evaluación pudo constatar lo siguiente: que el Señor **RICARDO ROMAN OLMEDO ALMIRON** con **C.I. 612.501** Representante de la Firma **CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL**, **NO FIGURA COMO FUNCIONARIO PUBLICO** conforme a la Ley N° 1626/00 de la Función Pública, no se encuentra inhabilitado para contratar con el Estado.

Al Mismo tiempo prosiguiendo con las consultas en la página web de la Secretaría de la Función Pública ***(https://www.documentos.gov.py/simple/tramites/disponibles),*** el Comité de Evaluación pudo constatar lo siguiente: que los SEÑORES: **GERARDO RAMON RUIZ GODOY con C.I. 1.227.503** y **ARSENIO MIGUEL ANGEL RECALDE ESTIGARRIBIA con C.I. 4.279.650**, Representante Legal y Apoderado Respectivamente de la Firma **PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP** , **NO FIGURAN COMO FUNCIONARIOS PUBLICOS** conforme a la Ley N° 1626/00 de la Función Pública, no se encuentran inhabilitados para contratar con el Estado.

Posteriormente, se procedió a realizar la EVALUACIÓN TÉCNICA, en consideración a lo manifestado en el ***Art. 54 de la ley 2051/03 "de Contrataciones Públicas"***,

## 6. SOLICITUD DE DOCUMENTACIONES

De conformidad al Art. 62 del Decreto N° 2992/19, que establece "....Siempre y cuando una oferta se ajuste sustancialmente al Pliego de bases y condiciones, el Comité de Evaluación, requerirá que cualquier disconformidad u omisión que no constituya una desviación significativa, se subsane en cuanto a la información o documentación que permita al Comité de Evaluación realizar la calificación de la oferta.
A tal efecto, el Comité de Evaluación emplazará por escrito al Oferente a que presente la información o documentación necesaria, dentro de un plazo razonable establecido por el mismo, bajo apercibimiento de rechazo de la oferta. El Comité de Evaluación, toda vez que no viole el principio de igualdad, podrá reiterar el pedido, cuando la respuesta no resulte satisfactoria..." se requieren a los oferentes:

**OFERENTE: CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL.**

1. En Fecha 16 de Julio del corriente año, este comité remite la Nota UOC/DCD N° 50 a la CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL., solicitando lo siguiente:

➢ Experiencia en el manejo del Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF, que incluye el Sistema Integrado de Contabilidad- SICO, certificado por la institución auditada satisfactoriamente, que se demostrará con la copia autenticada del certificado correspondiente.
***Dentro el plazo Otorgado el proveedor deberá dar respuesta a lo requerido**

**RESPUESTA:** Llegando el día y la hora tope para la presentación de las documentaciones requeridas, la Empresa CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL, **CUMPLE EN TIEMPO Y FORMA CON LO SOLICITADO**

Delia Sorena Burgel
Gerente Financiero Int.

**OFERENTE: PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP.**

2. En Fecha 16 de Julio del corriente año, este comité remite la Nota UOC/DCD N° 51 a la PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP, solicitando lo siguiente:

➢ Experiencia en el manejo del Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF, que incluye el Sistema Integrado de Contabilidad- SICO, certificado por la institución auditada satisfactoriamente, que se demostrará con la copia autenticada del certificado correspondiente.
***Dentro el plazo Otorgado el proveedor deberá dar respuesta a lo requerido**

GONZALEZ BURGUEZ
Dpto. de Contabilidad
DINAC

**RESPUESTA:** En cuanto a este requerimiento, si bien se visualiza en legajo de Oferta Técnica certificados de Instituciones Publicas donde mencionan que la empresa de referencia ha realizado Servicios de Auditorías Externas, pero en las mismas no se detallan la Experiencia en el manejo del Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF, que incluye el Sistema Integrado de Contabilidad- SICO, ni se encuentran autenticadas por escribanía Publica por lo que este Comité emite la Nota UOC/DCD N° 51 , la misma es respondida dentro del plazo otorgado pero con la remisión de un Certificado de Participación en Contabilidad Pública con énfasis en el SICO, documento que no se ajusta a lo solicitado en la Matriz de Evaluación en el punto A4 .
Por lo tanto este Comité deja constancia que la Firma **PARAGUAY CONSULTING GROUP** **NO CUMPLE CON LO SOLICITADO**, razón por lo cual, a la misma no se le adjudica puntos con relación a este requerimiento

## 7. EVALUACION Y CALIFICACION DE LA CAPACIDAD TECNICA REALIZADA AL OFERENTE

Para efectos de evaluar las ofertas recibidas de una manera eficiente, la Convocante utilizará preferentemente el siguiente método de evaluación bajo los preceptos de la **Ley 2051/03, y su Decreto Reglamentario N° 2.992/2019**

**PERFIL DE LOS CONSULTORES – EQUIPO DE TRABAJO**

**MATRIZ DE EVALUACIÓN**

| FACTORES DE EVALUACION | | PUNTAJE MAXIMO |
|---|---|---|
| **A.1** | EXPERIENCIA DEL CONSULTOR | 30 puntos |
| **A.2** | CALIDAD DE LA METODOLOGICA PROPUESTA y/o PLAN DE TRABAJO PROPUESTO | 30 puntos |
| **A.3** | RECURSOS HUMANOS | 30 puntos |
| **A.4** | EXPERIENCIA EN EL MANEJO DEL SIAF INCLUYE SICO | 10 puntos |
| **TOTAL** | | **100 PUNTOS** |

**EVALUACIÓN TÉCNICA**

A continuación, se describen los Criterios de Evaluación de las Ofertas que se presenten para llevar a cabo las tareas previstas y obtener los productos esperados detallados en los Términos de Referencia. A tal efecto, se detallan los criterios que serán tenidos en cuenta en la evaluación y los puntajes para calificar cada criterio (puntaje de calificación), como así también, la incidencia porcentual de cada factor con respecto al total de la calificación a alcanzar. La calificación final de cada firma se obtendrá de la suma de los puntajes ponderados logrados en cada factor.-

C.P. Nella Lorena Burger
Gerente Financiero Int.
DINAC

El Puntaje mínimo que deberá alcanzar el Consultor para calificar en la evaluación técnica será (80) ochenta puntos.

Lic. Ivan GONZÁLEZ BURGUEZ
Jefe Int. Dpto. de Contabilidad
DINAC

| EMPRESA EVALUADA: CCP- CONSULTORA CONTABLE PATRMONIAL | | |
|---|---|---|
| **A. EVALUACION DE CALIDAD** | | |
| **A.1.- EXPERIENCIA ESPECÍFICA DE LA CONSULTORA EN RELACION A LA TAREA POR ASIGNAR - (HASTA 30 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| Contratos de ***Auditorías de Gestión*** en entidades del Sector Público y/o Privado, en los últimos 3 años, hasta un mínimo de 3 contratos, con asignación de **5 puntos** por cada contrato.- | **15** | **15** |
| Contratos de ***Auditorías Financieras o de Estados Contables y de Ejecución Presupuestaria*** en entidades del Sector Público y/o Privado, en los últimos 3 años, hasta un mínimo de 3 contratos, con asignación de **5 puntos** por cada contrato | **15** | **15** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **30** | **30** |
| **A.2. CALIDAD DE LA METODOLOGIA PROPUESTA Y/O PLAN DE TRABAJO PROPUESTO – (HASTA 30 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| Se otorgará **30 puntos** a la propuesta de metodología de trabajo y cronograma de actividades que demuestre mayor conocimiento y detalle en la materia, se otorgará 20 puntos a la segunda mejor propuesta, a la tercera 10 puntos y 5 puntos a la cuarta propuesta (se valorarán sólo las 4 mejores propuestas). | **30** | **30** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **30** | **30** |
| **A.3.- RECURSOS HUMANOS - (HASTA 30 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| | **10** | **10** |
| Un socio, asociado o responsable, con Especialización en Sicología Laboral. **Se otorgará 5 puntos.-** | **5** | **5** |
| Un socio, asociado o responsable, con Especialización en Auditoría Informática. **Se otorgará 10 puntos**.- | **10** | **10** |
| Un socio, asociado o responsable, con Especialidad de Organización, Sistemas y Método. **Se otorgará 5 puntos**.- | **5** | **5** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **30** | **20** |
| **A.4.- CERTIFICACION DE TRABAJOS REALIZADOS DEL MANEJO DEL SIAF Y SICO (HASTA10 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| Se deberá presentar copia de la certificación emitida por las Instituciones de Estado Paraguayo, debidamente autenticada por escribanía pública, de la experiencia que indique taxativamente que la Consultora realizo trabajos con Instituciones que operan el Sistema Integrado de Administración Financiera- SIAF, que incluye el Sistema Integrado de Contabilidad- SICO. | **10** | **10** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **10** | **10** |
| **TOTAL DE PUNTOS OBTENIDOS (A.1 + A.2 + A.3+ A.4) = 30 + 30 + 30 + 10 = 100** | | |

DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL
JEFATURA
DINAC
C.P. CLAUDIO GONZALEZ BURGUEZ
Dpto. de Contabilidad
DINAC

DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL
REPUBLICA DEL PARAGUAY
Gerencia Financiera
DINAC

C.P. Delia Lorena Burgel
Coordinadora Financiero Int.
DINAC

| EMPRESA EVALUADA: PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP | | |
|---|---|---|
| **A. EVALUACION DE CALIDAD** | | |
| **A.1.- EXPERIENCIA ESPECÍFICA DE LA CONSULTORA EN RELACION A LA TAREA POR ASIGNAR - (HASTA 30 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| Contratos de ***Auditorías de Gestión*** en entidades del Sector Público y/o Privado, en los últimos 3 años, hasta un mínimo de 3 contratos, con asignación de **5 puntos** por cada contrato.- | **15** | **15** |
| Contratos de ***Auditorías Financieras o de Estados Contables y de Ejecución Presupuestaria*** en entidades del Sector Público y/o Privado, en los últimos 3 años, hasta un mínimo de 3 contratos, con asignación de **5 puntos** por cada contrato | **15** | **15** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **30** | **30** |
| **A.2. CALIDAD DE LA METODOLOGIA PROPUESTA Y/O PLAN DE TRABAJO PROPUESTO – (HASTA 30 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| Se otorgará **30 puntos** a la propuesta de metodología de trabajo y cronograma de activi- -dades que demuestre mayor conocimiento y detalle en la materia, se otorgará 20 puntos a la segunda mejor propuesta, a la tercera 10 puntos y 5 puntos a la cuarta propuesta (se valorarán sólo las 4 mejores propuestas). | **30** | **20** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **30** | **20** |
| **A.3.- RECURSOS HUMANOS - (HASTA 30 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| Un socio o asociado responsable del trabajo, con Maestría o Postgrado en Auditoría Financiera y de Gestión con 10 años de experiencia comprobada en el ejercicio de la auditoría. **Se otorgará 10 puntos**.- | **10** | **10** |
| Un socio, asociado o responsable, con Especialización en Sicología Laboral. **Se otorgará 5 puntos.-** | **5** | **5** |
| Un socio, asociado o responsable, con Especialización en Auditoría Informática. **Se otorgará 10 puntos**.- | **10** | **10** |
| Un socio, asociado o responsable, con Especialidad de Organización, Sistemas y Método. **Se otorgará 5 puntos**.- | **5** | **5** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **30** | **30** |
| **A.4.- CERTIFICACION DE TRABAJOS REALIZADOS DEL MANEJO DEL SIAF Y SICO (HASTA10 PUNTOS)** | **PUNTAJE** | |
| **FACTORES DE EVALUACION** | **PREVISTO** | **OBTENIDO** |
| Se deberá presentar copia de la certificación emitida por las Instituciones de Estado Paraguayo, debidamente autenticada por escribanía pública, de la experiencia que indique taxativamente que la Consultora realizo trabajos con Instituciones que operan el Sistema Integrado de Administración Financiera- SIAF, que incluye el Sistema Integrado de Contabilidad- SICO. | **10** | **0** |
| **TOTAL DE PUNTOS** | **10** | **0** |
| **TOTAL DE PUNTOS OBTENIDOS (A.1 + A.2 + A.3+ A.4) = 30 + 20 + 30 + 0 = 80** | | |

Lic. Delia González Burgel
Jefa Dpto. de Contabilidad
DINAC

P. Delia Lorena Burgel
Gerente Financiera Int.
DINAC

Ing. Félix Kanazawa
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil

**RESUMEN Y ASIGNACIÓN DE PORCENTAJES**

| FACTORES DE EVALUACION | PUNTAJE MAXIMO REQUERIDO EN LA CARTA DE INVITACION | PUNTAJE OBTENIDO | |
|---|---|---|---|
| | | CCP – CONSULTORA CONTABLE PATRIMONIAL | PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP |
| **A.1** EXPERIENCIA DEL CONSULTOR | 30 puntos | 30 puntos | 30 puntos |
| **A.2** CALIDAD DE LA METODOLOGICA PROPUESTA y/o PLAN DE TRABAJO PROPUESTO | 30 puntos | 30 puntos | 20 puntos |
| **A.3** RECURSOS HUMANOS | 30 puntos | 30 puntos | 30 puntos |
| **A.4** EXPERIENCIA EN EL MANEJO DEL SIAF INCLUYE SICO | 10 puntos | 10 puntos | 0 puntos |
| **TOTAL DE PUNTOS OFERTA TECNICA.** | **100** | **100** | **80** |
| **PONDERACION OFERTA TÉCNICA.** | **80%** | **80%** | **64%** |

## 7. CONCLUSION Y RECOMENDACION

Efectuada la verificación de las Documentaciones Sustanciales presentadas, las Documentaciones Formales, el aspecto Jurídico Legal y la Evaluación y Calificación de la Propuesta Técnica del oferente, se concluye que la empresa **CCP- CONSULTORA CONTABLE PATRMONIAL con RUC 612501-8** y la **Firma PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP con RUC 80020816-1** han cumplido con todos los requisitos solicitados para esta primera fase del llamado, es importante resaltar que de acuerdo al cuadro de la Evaluación Técnica más arriba expuesto la Consultora de referencia **ha obtenido el puntaje máximo requerido** en la Carta de Invitación, **es así que califica para la siguiente etapa, Apertura de la Propuesta Económica.**

***Es nuestro Informe,***

**C.P. DELIA LORENA BURGEL**
**GERENTE FINANCIERO**
**SDAF - DINAC**

**C.P. CLARA HAYDEE GONZÁLEZ BURGUEZ**
**JEFA DPTO. DE CONTABILIDAD**
**SDAF - DINAC**

Ing. Félix Kanazawa
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil

# Resolución de Aprobación de Oferta Técnica Nº 14 /2021

**VISTO:** Que, el Comité Evaluador de Ofertas, encargado de la elaboración del informe, en el marco de la contratación de referencia, ha analizado la oferta presentada de acuerdo con las Especificaciones Técnicas y demás documentos inherentes a dicho procedimiento de contratación, a fin de determinar si la misma resulta conveniente para los intereses de la DINAC

**Que en el punto 7. CONCLUSION Y RECOMENDACIÓN** del Acta de Evaluación Técnica en cuya parte señala... "Efectuada la verificación de las Documentaciones Sustanciales presentadas, las Documentaciones Formales, el aspecto Jurídico Legal y la Evaluación y Calificación de la Propuesta Técnica del oferente, se concluye que las empresas **CCP- CONSULTORA CONTABLE PATRMONIAL con RUC 612501-8 y la Firma PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP con RUC 80020816-1**, han cumplido con todos los requisitos solicitados para esta primera fase del llamado, es importante resaltar que de acuerdo al cuadro de la Evaluación Técnica más arriba expuesto, las Consultoras de referencias **han obtenido el puntaje requerido** en la Carta de Invitación, **es así que califican para la siguiente etapa, Apertura de la Propuesta Económica.**

**POR TANTO,** en uso de sus atribuciones legales,

**LA PRESIDENCIA DE LA DINAC RESUELVE:**

**1°) APROBAR** el resultado de la Evaluación Técnica y disponer la Apertura de la Oferta Económica en el marco de la **CONTRATACION DIRECTA N° 39/2021 "SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020" - ID Nº 397.974**, convocada por la Dirección Nacional de Aeronáutica Civil, respecto a la siguientes Ofertas:

| Nº | OFERENTE | RUC |
|---|---|---|
| 1 | CCP- CONSULTORA CONTABLE PATRMONIAL | 612501-8 |
| 2 | PCG – PARAGUAY CONSULTING GROUP | 80020816-1 |

**2°) ENCARGAR** a la UOC la fijación de fecha y hora de la Apertura de la Propuesta Económica

*ING. FELIX MASAO KANAZAWA MAKINO*
*PRESIDENTE*
*DIRECCION DE AERONAUTICA CIVIL*