Asunción, 21 de octubre de 2020.

INFORME DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. LPI N° 22/2020 - ID N° 365.637

I.- INTRODUCCIÓN

La presente evaluación de análisis económicos financieros es realizada en virtud a la Resolución MOPC N° 1227 de fecha 07 de junio de 2019 y sus modificaciones, Resolución MOPC N° 1236 de fecha 10 de junio de 2019 y Resolución MOPC N° 1575 de fecha 17 de julio de 2019; artículo 1° inc. g que establece cuanto sigue: "*Las responsabilidades emergentes de la elaboración de los informes supra mencionados recaerán exclusivamente en el funcionario responsable en cuya área de experticia haya recaído el análisis de los diferentes criterios de evaluación establecidos en los pliegos de bases y condiciones. En consecuencias, el representante de la Dirección de Asuntos Jurídicos responderá por el parecer jurídico que hubiere emitido, el representante del Gabinete del Viceministro de Administración y Finanzas responderá por el informe económico financiero emitido, y el representante del sector técnico responderá por el informe técnico elaborado*". (SIC)

A continuación, la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas mediante el Memorándum CEO N° 1248/2020 ingresado en el Departamento de Estudios Tecnicos en fecha 06 de octubre del 2020, solicita realizar el Análisis Económico Financiero de la oferta presentada; al respecto se procede a realizar la evaluación de la Capacidad Financiera de las empresas participantes y consorcios en el marco del **LLAMADO MOPC N° 22/2020,** LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016, APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

II.- ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRES

De conformidad al Acta de Apertura, de fecha 05 de octubre de 2020, participan las siguientes empresas y/o consorcios: 1) CONSORCIO DYNATEST & ASOCIADOS; 2) CONSORCIO APPE & ASOCIADOS.

III.- CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN

La convocante efectuará la calificación de los oferentes utilizando los requisitos establecidos en la SECCION Instrucciones para los Consultores; HOJA DE DATOS"; Punto 5.2 (a-1); Ítem 2) "Capacidad Económica y Financiera"; Ítems: "Volumen Anual de Negocios"; "Coeficiente de Liquidez"; "Coeficiente de Solvencia"; y 3 "Recursos Financieros"; Páginas N° 209 al 221 del Pliego de Bases y Condiciones. Capacidad Legal y Capacidad Económica y Financiera se evalúan bajo el esquema Cumple/No Cumple, siguiendo los siguientes criterios:

El presupuesto disponible de: Gs 7.494.521.480. (guaraníes, siete mil cuatrocientos noventa y cuatro millones quinientos veintiún mil cuatrocientos ochenta)

2. Capacidad Económica y Financiera

Volumen Anual de Negocios: Durante los mejores tres (3) años de los últimos diez (10) años (2009-2018), en promedio, igual o mayor a: 50% (cincuenta por ciento) del monto del presupuesto disponible

El promedio del volumen anual de negocios se define como el total de las facturas legales (verificables en el Estado de Resultados presentados ante la autoridad tributaria del país de origen de la firma oferente la firma oferente o en caso de consorcio de cada integrante) correspondientes a servicios de consultorías en ejecución o terminadas por el oferente, dividido el número de (3) años señalado en el párrafo precedente. (*).

En el caso de Empresas Consorciadas, el monto requerido se obtendrá de la suma directa de las facturaciones de las Firmas componentes del Consorcio, debiendo el líder del consorcio cumplir como mínimo con el 60% de lo establecido y los demás miembros del consorcio con el 40% como mínimo cada uno.

Coeficiente de Liquidez: Activo corriente / pasivo corriente ≥ 1,00 (uno con cero cero), en promedio. Esta información será extraída de los balances generales correspondientes a los 3 (tres) ejercicios fiscales cerrados y presentados ante la respectiva autoridad tributaria (Años 2016, 2017 y 2018). (*)

Coeficiente de Solvencia: Activo total / Pasivo total ≥1,20 (uno con veinte) en promedio. Esta información será extraída de los balances generales correspondientes a los 3 (tres) ejercicios fiscales cerrados y presentados ante la respectiva autoridad tributaria (Años 2016, 2017 y 2018). (*)

En el caso de Empresas Consorciadas, cada uno de los integrantes del Consorcio debe cumplir con los indicadores Financieros estipulados.

3. Recursos Financieros: Deberá demostrar que dispone de acceso a recursos financieros, los mismos deben estar compuestos por el Capital Operativo y por la Carta de Crédito emitida por una entidad Bancaria y/o Financiera debidamente reconocida y supervisada.

El valor mínimo exigible de recursos financieros será igual o mayor al veinte por ciento (20%) del monto del presupuesto disponible.

El Capital Operativo será calculado como el monto obtenido de la diferencia entre el Activo Corriente menos el Pasivo Corriente, extraídos del último Balance General (incluyendo los balances correspondientes a los contratos en los cuales ha participado en calidad de Consultor Principal, integrante de un Consorcio o Subconsultor, afectado por su participación en dicho contrato), correspondiente al ejercicio fiscal cerrado y presentado ante la respectiva autoridad tributaria (Año 2.018). (*)

El capital operativo podrá ser complementado con una Carta de Crédito emitida por una entidad bancaria y/o financiera debidamente reconocida 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 como capital de trabajo con la siguiente descripción: a.- Entidad u organismo que otorga el financiamiento, b.- Monto Total y Moneda de la Línea de Crédito Aprobada, en caso que resulte ser adjudicada en el presente llamado c.- La carta de la entidad bancaria y/o financiera debe estar dirigida al Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones (MOPC), d.- Identificar el llamado para el cual emiten la línea de crédito, y e.- Fecha de Emisión de la Línea de Crédito.

Observación sobre Línea de Crédito:
- La Línea de Crédito Aprobada debe estar vigente durante el proceso de evaluación y adjudicación.
- No serán consideradas líneas de créditos con fechas posteriores a la fecha de apertura.
-No serán consideradas aquellas Líneas de Crédito "Aprobadas" que estén sujetas a condicionamientos posteriores a su aprobación.
- No serán tenidas en cuenta cartas de crédito emitidas por entidades que no estén debidamente reconocidas de acuerdo a la normativa dada 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.

En caso de Consorcios, a los efectos de la calificación se sumarán los recursos financieros de cada integrante. En el caso del Líder, el mismo deberá contar con un mínimo de recursos financieros equivalente al cuarenta por ciento (40%) del mínimo requerido.

Los demás miembros del consorcio deberán contar con un mínimo de recursos financieros equivalente al veinte por ciento (20%) del mínimo requerido.

(*) Para la evaluación del Punto 2. "Capacidad Económica y Financiera" se tendrán en cuenta cuanto sigue:
1.- Las empresas y/o consorcios de empresas nacionales, deberán presentar sus Estados Financieros (Balances Generales, Estados de Resultados y Notas a los Estados Contables), presentados ante la respectiva autoridad tributaria.
2.- Las empresas y/o consorcios de empresas extranjeras, en el caso de que las mismas aún no hayan presentado los estados financieros ante la autoridad tributaria competente, y que correspondan a los tres últimos ejercicios fiscales cerrados (Años 2.016, 2.017 y 2.018); deberán presentar en carácter de Declaración Jurada una aclaración sobre los plazos de presentación de los estados financieros indicando la norma jurídica respectiva. Atendiendo a este caso, se podrá evaluar sobre la base de los tres últimos ejercicios fiscales cerrados (Años 2.015, 2.016 y 2.017) y que hayan sido presentados ante la autoridad tributaria respectiva.
3.- Los oferentes que presentaren ofertas por medio de una Sucursal constituida en la República del Paraguay, podrán presentar para la evaluación económica financiera los Estados Financieros de la (Casa Matriz); para el efecto, la Casa Matriz deberá emitir una Declaración Jurada de respaldo Económico Financiero, para que la Sucursal por mandato de la Casa Matriz pueda presentar ofertas en nombre de esta; para el efecto, la evaluación

será realizada en base a los Estados Financieros de la Casa Matriz quien asumirá los compromisos de carácter económico financiero, además será considerado lo mencionado en el párrafo anterior.
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 del último ejercicio fiscal requerido (Año 2.018).
5.- Los oferentes (Nacionales y/o Extranjeros) deberán presentar únicamente los Estados Financieros Individuales o Consolidados; no se podrán adjuntar ambos documentos, debiendo ir acompañado de la certificación por parte del profesional contable en la que manifiesta que las cifras corresponden a los Estados Financieros Individuales o Consolidados, dicha certificación deberá ser en carácter de declaración jurada.
6.- Las documentaciones requeridas para la evaluación económica financiera, 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.
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) a la fecha de cierre de los respectivos ejercicios fiscales.

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 correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales cerrados y presentados ante la respectiva autoridad tributaria (Años 2016, 2017 y 2018); y los Estados de Resultados de los 3 (tres) mejores años de los últimos 10 (diez) años (2009-2018), conforme a lo establecido en el PBC, para el efecto se procedió a la verificación de las carpetas de ofertas (Copias) presentadas por los oferentes.

4.2. Evaluación de la Capacidad Financiera

Todos los criterios serán evaluados bajo el sistema "Cumple / No Cumple".

Nº	EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS	CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA				CRITERIOS
		VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	RECURSOS FINANCIEROS	
1.-	CONSORCIO DYNATEST & ASOCIADOS	Cumple			Cumple	Cumple
	DYNATEST ENGENHARIA LTDA. (Lider)	Cumple 60%	Cumple	Cumple	Cumple 40%	
	INGENEG S.A.	Cumple 40%	Cumple	Cumple	Cumple 20%	
2.-	CONSORCIO APPE & ASOCIADOS	Cumple			Cumple	Cumple
	A.P.P.E. ASSESSORIA PARA PROJECTOS ESPECIAIS LTDA. (Lider)	Cumple 60%	Cumple	Cumple	Cumple 40%	
	INNOVACIÓN Y EXCELENCIA S.A. (INEXSA)	Cumple 40%	Cumple	Cumple	Cumple 20%	
	HAGAPLAN ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA	Cumple 40%	Cumple	Cumple	Cumple 20%	

- ✓ **VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, **"CUMPLEN"** con el requisito mínimo establecido en el PBC.
- ✓ **COEFICIENTE DE LIQUIDEZ:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, **"CUMPLEN"** con el requisito mínimo establecido en el PBC.
- ✓ **COEFICIENTE DE SOLVENCIA:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, **"CUMPLEN"** con el requisito mínimo establecido en el PBC.
- ✓ **RECURSOS FINANCIEROS:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, **"CUMPLEN"** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

Por último, se anexan 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.

Por tanto, respecto al análisis realizado en el LLAMADO M.O.P.C. LPI N° 22/2020, se remite el presente informe de evaluación financiera, a consideración de los Miembros del Comité de Evaluación de Ofertas.

Lic. Justo Corvalán Osta
Analista Financiero
Departamento de Estudios Técnicos

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos

Econ. Diana Beatriz Vera Mercado
Directora
Dirección de Planificación Económica

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

INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO

LLAMADO M.O.P.C. Nº 22/2.020

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL
LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR- 22/2016 APROBADOS POR LEY N° 6024/2018.
ID N° 365637

PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES

Instrucciones para los Consultores - Hoja de Datos.
Punto 2) Capacidad Económica y Financiera.
Ítems:
"Volumen Anual de Negocios".
"Coeficiente de Liquidez".
"Coeficiente de Solvencia".
"Recursos Financieros".

Páginas N° 209 al 221

ANEXO "A"

RESUMEN CAPACIDAD FINANCIERA

LLAMADO MOPC N° 22/2020

LICITACION PUBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACION DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACION ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016, APROBADOS POR LEY N°

Nº Según Acta de Apertura	EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS	CAPACIDAD ECONOMICA Y FINANCIERA						CRITERIOS
		VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS Durante los mejores tres (3) años de los últimos diez (10) años (2009-2018) en promedio, igual o mayor al 50% (cincuenta por ciento) del monto del presupuesto disponible En el caso de Empresas Consorciadas, el monto requerido se obtendrá de la suma directa de las facturaciones de las Firmas componentes del Consorcio, debiendo el líder del consorcio cumplir como mínimo con el 60 % de lo establecido y los demás miembros del consorcio con el 40% como mínimo cada uno		COEFICIENTE DE LIQUIDEZ AC/PC Promedio de los años (2016 2017, 2018) mejores años (= ó > 1,00)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA AT/PT romedio de los años (2016 2017, 2018) mejores años (= ó > 1,20)	RECURSOS FINANCIEROS El valor mínimo elegible de recursos financieros sera igual o mayor al veinte por ciento (20%) del monto del presupuesto disponible En caso de Consorcios a los efectos de la calificación se sumarán los recursos financieros de cada integrante. En el caso del Líder, el mismo deberá contar con un mínimo de recursos financieros equivalente al cuarenta por ciento (40%) del mínimo requerido. Los demás miembros del consorcio deberán contar con un mínimo de recursos financieros equivalente al veinte por ciento (20%) del mínimo requerido		
		Informaciones Obtenidas en base al promedio de facturación de las empresas y/o consorcios de empresas.	El presupuesto disponible de: Gs 7.494.521.480. 50 % Monto Presupuestado Gs 3.747.260.740			Informaciones Obtenidas en base al balance general del último ejercicio fiscal 2018 de las empresas y/o consorcios de empresas.	El presupuesto disponible de: Gs 7.494.521.480. 20 % Monto Presupuestado Gs 1.498.904.296	
1.-	**CONSORCIO DYNATEST & ASOCIADOS**							
	DYNATEST ENGENHARIA LTDA. (Lider)	Gs 110.382.353.338	C 60%	9,09 C	4,83 C	Gs 68.203.263.293	C 40%	Cumple
	INGENEG S.A.	Gs 5.584.339.918	C 40%	2,14 C	2,04 C	Gs 2.223.867.242	C 20%	
		Gs 115.966.693.256	C			Gs 70.427.130.536	C	
2.-	**CONSORCIO APPE & ASOCIADOS**							
	A.P.P.E. ASSESSORIA PARA PROJECTOS ESPECIAIS LTDA. (Lider)	Gs 66.712.412.011	C 60%	6,62 C	7,04 C	Gs 12.831.069.748	C 40%	Cumple
	INNOVACION Y EXCELENCIA S.A. (INEXSA)	Gs 3.873.642.048	C 40%	10,85 C	12,19 C	Gs 5.488.829.075	C 20%	
	HAGAPLAN ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA	Gs 38.056.734.889	C 40%	2,34 C	2,61 C	Gs 5.728.935.279	C 20%	
		Gs 108.642.788.948	C			Gs 24.048.834.102	C	

OBSERVACIÓN

(*) Indica Carta de Crédito "Aprobada". (VER ANEXO B)

(**) Indica Carta de Crédito "Condicionada". (VER ANEXO B)

(***) Indica que No presenta la Carta de Crédito. (VER ANEXO B)

(º) El Superíndice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC N° 22/2020

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016. APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

CONSORCIO DYNATEST & ASOCIADOS

Empresas Consorciadas	% de participación
* DYNATEST ENGENHARIA LTDA. (Lider)	50%
* INGENEG S.A.	50%

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: **LLAMADO MOPC N° 22/2020**

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016, APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

2.- EMPRESA: DYNATEST ENGENHARIA LTDA. (Lider)

3.- TIPO: LIMITADA

4.- NACIONALIDAD: BRASILERA

5.- MONEDA: REALES

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

	BALANCE GENERAL	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1 -	DISPONIBLE	36.316.202,82	28.794.569,38	23.244.282,62
2 -	CUENTAS POR COBRAR	7.421.851,94	6.864.939,76	4.843.655,76
3 -	ANTICIPOS	4.238.509,29	4.955.794,46	3.917.097,49
4 -	OTROS VALORES POR COBRAR	1.366.791,82	1.366.791,82	1.366.791,82
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**49.343.355,87**	**41.982.095,44**	**33.371.827,69**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1 -	REALIZABLE A LARGO PLAZO	598.635,89	217.963,59	217.149,06
2 -	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-	
3 -	INMOVILIZADO	5.236.950,42	4.292.791,01	2.834.832,56
4 -	INVERSIONES	20.000,00	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**5.855.586,31**	**4.510.754,60**	**3.051.981,62**
	ACTIVO TOTAL	**55.198.942,18**	**46.492.850,04**	**36.423.809,31**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1 -	PRESTAMOS Y FINANCIAMIENTOS POR PAGAR	609.804,39	237.280,36	263.950,01
2 -	ANTICIPOS DIVERSOS	150.000,00	-	0,00
3 -	OBLIGACIONES FISCALES	3.599.221,00	2.987.802,20	3.029.580,66
4 -	OBLIGACIONES LABORALES	683.552,14	1.787.239,65	363.188,23
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**5.042.577,53**	**5.012.322,21**	**3.656.718,90**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1 -	FINANCIAMIENTOS	3.341.316,58	7.962.971,83	-
2 -	INGRESOS DE EJERCICIOS FUTUROS	3.575.803,19	-	-
3 -	OTROS PASIVOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**6.917.119,77**	**7.962.971,83**	**-**
	PASIVO TOTAL	**11.959.697,30**	**12.975.294,04**	**3.656.718,90**
	PATRIMONIO NETO			
1 -	CAPITAL SOCIAL	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
2 -	RESULTADO DEL EJERCICIO		-	9.776.219,61
3 -	BENEFICIOS ACUMULADOS	23.239.244,88	23.217.753,22	20.037.886,06
4 -	DISTRIBUCION DE BENEFICIOS S/BENEF PRESUM	-	(9.700.197,22)	-17.047.015,26
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**43.239.244,88**	**33.517.556,00**	**32.767.090,41**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**55.198.942,18**	**46.492.850,04**	**36.423.809,31**
		-	-	-

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

FACTURACIÓN MEDIA ANUAL				
AÑOS	Monto y Moneda (Reales)		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	R$ 49.682.228,40		1.768,78	Gs 87.876.931.949
2.017	R$ 75.290.855,27		1.692,08	Gs 127.398.150.385
2.018	R$ 75.263.536,54		1.539,55	Gs 115.871.977.680
	TOTAL			Gs 331.147.060.015
	Promedio de la Facturación Media Anual			**Gs 110.382.353.338**

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

CAPACIDAD FINANCIERA

Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	49.343.355,87 / 5.042.577,53	41.982.095,44 / 5.012.322,21	33.371.827,69 / 3.656.718,90	41.565.759,67 / 4.570.539,55	9,09	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Activo Total / Pasivo Total	55.198.942,18 / 11.959.697,30	46.492.850,04 / 12.975.294,04	36.423.809,31 / 3.656.718,90	46.038.533,84 / 9.530.570,08	4,83	Cumple

RECURSOS FINANCIEROS (año 2018)

* Capital Operativo Individual (AC-PC)	Gs 68.203.263.293
* Capital Operativo Consorciado (AC-PC)	Gs 0
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL	**Gs 68.203.263.293**

OBSERVACIÓN:

Dynatest Engenharia Ltda., presenta la declaración jurada del profesional contable situado en el folio N° 235; que manifiesta cuanto sigue:

DECLARACIÓN JURADA

"El que suscribe **Norberto Augusto Pimentel** declaro bajo fe de juramento que las cifras declaradas en los formularios solicitados en la propuesta son reflejo de nuestros estados financieros consolidados."

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

Lic. María Rossana Coron
Jefa
Departamento de

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: LLAMADO MOPC N° 22/2020

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016, APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

2.- EMPRESA: INGENEG S.A.
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA
6.- MONEDA: GUARANI

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

	BALANCE GENERAL	30/06/2018	30/06/2017	30/06/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1 -	DISPONIBILIDADES	1.851.570.517	284.722.396	564.977.455
2 -	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3 -	CRÉDITOS	320.877.974	475.097.798	4.868.921
4 -	INVENTARIOS	59.545.454	798.332.743	163.118.181
5 -	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	-	-
6 -	OTROS ACTIVOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.231.993.945	1.558.152.937	732.964.557
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1 -	CREDITOS L/P	-	-	-
2 -	INVERSIONES L/P	-	-	-
3 -	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.190.575	91.442.073	1.774.001
4 -	GASTOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.190.575	91.442.073	1.774.001
	ACTIVO TOTAL	2.233.184.520	1.649.595.010	734.738.558
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1 -	ACREEDORES COMERCIALES	1.285.036.476	697.283.889	7.776.575
2 -	DEUDAS FINANCIERAS	-	-	-
3 -	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	80.619.668	30.047.273	10.413.149
4 -	PROVISIONES	-	-	-
5 -	GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.365.656.144	727.331.162	18.189.724
	PASIVO NO CORRIENTE			
1 -	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2 -	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	146.837.663	-
3 -	OTROS PASIVOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	146.837.663	-
	PASIVO TOTAL	1.365.656.144	874.168.825	18.189.724
	PATRIMONIO NETO			
1 -	CAPITAL	580.000.000	580.000.000	580.000.000
2 -	RESERVAS	12.955.523	6.911.575	6.833.707
3 -	RESULTADO ACUMULADO	160.614.610	129.715.127	57.865.680
4 -	RESULTADO DEL EJERCICIO	113.958.243	58.799.483	71.849.447
	TOTAL PATRIMONIO NETO	867.528.376	775.426.185	716.548.834
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	2.233.184.520	1.649.595.010	734.738.558
		-	-	-

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

FACTURACIÓN MEDIA ANUAL				
AÑOS	Monto y Moneda (Guaranies)		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	Gs 556.454.545	Gs 3.268.902.659		Gs 3.825.357.204
2.017	Gs 1.115.950.065	Gs 2.581.237.964		Gs 3.697.188.029
2.018	Gs 6.137.436.798	Gs 3.093.037.723		Gs 9.230.474.521
		TOTAL		Gs 16.753.019.753
Promedio de la Facturación Media Anual				Gs 5.584.339.918

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

CAPACIDAD FINANCIERA

Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	2.231.993.945 / 1.365.656.144	1.558.152.937 / 727.331.162	732.964.557 / 18.189.724	1.507.703.813 / 703.725.677	2,14	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Activo Total / Pasivo Total	2.233.184.520 / 1.365.656.144	1.649.595.010 / 874.168.825	734.738.558 / 18.189.724	1.539.172.696 / 752.671.564	2,04	Cumple

RECURSOS FINANCIEROS (año 2017)

* Capital Operativo Individual (AC-PC)	Gs 866.337.801
* Capital Operativo Consorciado (AC-PC)	Gs 1.357.529.441
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL	Gs 2.223.867.242

OBSERVACIÓN:
INGENEG S.A., presenta la declaración jurada del profesional contable situado en el folio N° 703, que manifiesta cuanto sigue:

DECLARACIÓN JURADA
"El suscripto **Lic. Liliana Villamayor** declaro bajo fe de juramento que las cifras declaradas en los formularios solicitados en la propuesta son reflejo de nuestros estados financieros individuales Empresas y Consorcios."

CAPITAL OPERATIVO - CONSORCIO

Porc. Pat.	Activo Corriente	Pasivo Corriente	Capital Operativo	RESULTADO C.O.
85%	1.106.281.753	289.535.851	816.745.902	694.234.017
50%	414.529.884	229.056.635	185.473.249	92.736.625
50%	1.280.519.303	596.465.892	684.053.411	342.026.706
50%	406.439.685	367.526.922	38.912.763	19.456.382
25%	2.792.276.972	1.955.974.119	836.302.853	209.075.713
TOTAL CAPITAL OPERATIVO CONSORCIADO				1.357.529.441

Lic. [illegible] Corvalán
[illegible] Financiero
Dpto. [illegible] Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC N° 22/2020

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016. APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

CONSORCIO APPE & ASOCIADOS

	Empresas Consorciadas	% de participación
*	A.P.P.E. ASSESSORIA PARA PROJECTOS ESPECIAIS LTDA. (Lider)	35%
*	INNOVACIÓN Y EXCELENCIA S.A. (INEXSA)	50%
*	HAGAPLAN ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA	15%

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Depto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: LLAMADO MOPC N° 22/2020

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016, APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

2.- EMPRESA: A.P.P.E. ASSESSORIA PARA PROJECTOS ESPECIAIS LTDA. (Lider)

3.- TIPO: LIMITADA

4.- NACIONALIDAD: BRASILERA

5.- MONEDA: REALES

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

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1 -	DISPONIBILIDADES	8.871.382,23	8.838.306,18	8.392.614,08
2 -	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3 -	CREDITOS	1.183.936,66	2.549.752,42	2.501.483,86
4 -	INVENTARIOS	-	-	-
5 -	IMPUESTOS POR COMPENSAR	-	-	-
6 -	ADELANTOS	9.474,44	4.956,51	10.890,49
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**10.064.793,33**	**11.393.015,11**	**10.904.988,43**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1 -	CREDITOS L/P	955,17	955,17	955,17
2 -	INMOBILIZADO	759.136,32	626.110,88	613.423,72
3 -	OTROS ACTIVOS L/P	-	-	6,39
4 -	INTANGIBLE	6.313,87	1.946,30	2.468,47
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**766.405,36**	**629.012,35**	**616.853,75**
	ACTIVO TOTAL	**10.831.198,69**	**12.022.027,46**	**11.521.842,18**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1 -	PROVEEDORES	227.088,78	11.200,34	16.452,37
2 -	OBLIGACIONES SOCIALES	214.310,51	246.699,14	228.506,75
3 -	CUENTAS A PAGAR	-	-	27.299,63
4 -	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	1.289.095,22	1.213.677,24	1.411.892,76
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.730.494,51**	**1.471.576,72**	**1.684.151,51**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1 -	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2 -	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	-	-
3 -	OTROS PASIVOS	-	-	-
4 -	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
	PASIVO TOTAL	**1.730.494,51**	**1.471.576,72**	**1.684.151,51**
	PATRIMONIO NETO			
1 -	CAPITAL	1.800.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00
2 -	AJUSTE	-	-	-
3 -	OTROS RESULTADOS	7.300.704,18	8.750.450,74	8.037.690,67
4 -	PERJUICIOS ACUMULADOS	-	-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**9.100.704,18**	**10.550.450,74**	**9.837.690,67**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**10.831.198,69**	**12.022.027,46**	**11.521.842,18**
		-	-	-

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

FACTURACIÓN MEDIA ANUAL				
AÑOS	Monto y Moneda (Guaranies)		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	R$ 39.689.178,58		1.768,78	Gs 70.201.425.289
2.017	R$ 43.568.950,38		1.692,08	Gs 73.722.149.559
2.018	R$ 36.513.046,79		1.539,55	Gs 56.213.661.186
TOTAL				Gs 200.137.236.033
Promedio de la Facturación Media Anual				**Gs 66.712.412.011**

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

CAPACIDAD FINANCIERA

Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	10.064.793,33 / 1.730.494,51	11.393.015,11 / 1.471.576,72	10.904.988,43 / 1.684.151,51	10.787.598,96 / 1.628.740,91	6,62	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Activo Total / Pasivo Total	10.831.198,69 / 1.730.494,51	12.022.027,46 / 1.471.576,72	11.521.842,18 / 1.684.151,51	11.458.356,11 / 1.628.740,91	7,04	Cumple

RECURSOS FINANCIEROS (año 2017)

* Capital Operativo Individual (AC-PC)	Gs 12.831.069.748
* Capital Operativo Consorciado (AC-PC)	Gs 0
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL	**Gs 12.831.069.748**

OBSERVACIÓN:

A.P.P.E. ASSESSORIA PARA PROJECTOS ESPECIAIS LTDA., presenta la declaración jurada del profesional contable situado en el folio N° 376, que manifiesta cuanto sigue:

Yo, John Peter Klein con Cedula de Identidad N° 4 071 209-7 y Patente Profesiona N° CRC - PR 036825/O-7, en mi carácter de Contador de la APPE - Assessoria Para Proyectos Especiais Ltda , Declaro Bajo Fe de Juramento, que las cifras que se detalla en los formularios referente a la Capacidad Economica y Financiera corresponden a los Estados Financieros **Individuales**

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: **LLAMADO MOPC N° 22/2020**

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016, APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

2.- EMPRESA: INNOVACIÓN Y EXCELENCIA S.A. (INEXSA)

3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA

4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA

5.- MONEDA: GUARANI

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

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	4.334.162.928	3.808.075.117	4.242.025.392
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CRÉDITOS	1.790.232.360	1.013.602.329	1.117.799.820
4.-	INVENTARIOS	-	-	-
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	-	-
6.-	OTROS ACTIVOS	12.000.000	12.000.000	12.000.000
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**6.136.395.288**	**4.833.677.446**	**5.371.825.212**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS L/P	-	-	-
2.-	INVERSIONES L/P	-	-	-
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	740.131.279	607.721.741	226.852.929
4.-	GASTOS DIFERIDOS	-	-	-
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	150.000.000	150.000.000	150.000.000
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**890.131.279**	**757.721.741**	**376.852.929**
	ACTIVO TOTAL	**7.026.526.567**	**5.591.399.187**	**5.748.678.141**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	412.886.536	319.504.646	214.785.262
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	-	-	242.459.060
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	234.679.677	6.479.864	26.731.351
4.-	PROVISIONES	-	-	48.576.000
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**647.566.213**	**325.984.510**	**532.551.673**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	-	-
3.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
	PASIVO TOTAL	**647.566.213**	**325.984.510**	**532.551.673**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000
2.-	RESERVAS	20.269.172	3.872.519	70.683.305
3.-	RESULTADO ACUMULADO	261.542.158	145.443.163	-
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.097.149.024	116.098.995	145.443.163
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**6.378.960.354**	**5.265.414.677**	**5.216.126.468**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**7.026.526.567**	**5.591.399.187**	**5.748.678.141**
		-	-	-

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

FACTURACIÓN MEDIA ANUAL				
AÑOS	**Monto y Moneda (Guaranies)**		**Tipo de Cambio**	**Equivalentes en Guaranies**
	INDIVIDUAL	**CONSORCIADO**		
2.016	Gs 3.515.440.498	Gs 0	-	Gs 3.515.440.498
2.017	Gs 2.451.737.775	Gs 0	-	Gs 2.451.737.775
2.018	Gs 5.653.747.871	Gs 0	-	Gs 5.653.747.871
		TOTAL		**Gs 11.620.926.144**
	Promedio de la Facturación Media Anual			**Gs 3.873.642.048**

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

CAPACIDAD FINANCIERA

Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	6.136.395.288 / 647.566.213	4.833.677.446 / 325.984.510	5.371.825.212 / 532.551.673	5.447.299.315 / 502.034.132	10,85	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Activo Total / Pasivo Total	7.026.526.567 / 647.566.213	5.591.399.187 / 325.984.510	5.748.678.141 / 532.551.673	6.122.201.298 / 502.034.132	12,19	Cumple

RECURSOS FINANCIEROS (año 2017)

* Capital Operativo Individual (AC-PC)	Gs 5.488.829.075
* Capital Operativo Consorciado (AC-PC)	Gs 0
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL	**Gs 5.488.829.075**

OBSERVACIÓN:

INEXA, en su carpeta de oferta presenta la declaración jurada del profesional contable situada en el folio N° 528; que manifiesta cuanto sigue:

DECLARACION JURADA

"Yo, Patricia Candia Centurión con Cedula de Identidad N° 4.494.720 y Patente Profesional N° 010-0038097, en mi carácter de Contadora de la Consultora Innovación y Excelencia S.A. (INEXSA), Declaro Bajo Fe de Juramento, que las cifras que se detallan en los formularios referente a la Capacidad Económica y Financiera corresponden a los Estados Financieros Individuales."

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

Lic. Maria Rossana Coronel S.
Jefe
Departamento de Estudios Técnicos

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: **LLAMADO MOPC N° 22/2020**

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL DE FIRMAS CONSULTORAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ASISTENCIA Y APOYO PARA LA UNIDAD COORDINADORA DE PROYECTOS DE LA CORPORACIÓN ANDINA DE FOMENTO (CAF). PROGRAMA DE HABILITACIÓN DE LA RED VIAL PAVIMENTADA. CONTRATO DE PRÉSTAMO CAF Y CONTRATO DE PRÉSTAMO FONPLATA N° PAR - 22/2016, APROBADOS POR LEY N° 6024/2018."- ID N° 365.637.

2.- EMPRESA:	HAGAPLAN ENGENHARIA E SERVIÇOS LTDA
3.- TIPO:	LIMITADA
4.- NACIONALIDAD:	BRASILEÑA
5.- MONEDA:	REALES

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

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1 -	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE CAJA	807.323,10	671.021,50	1.157.106,21
2 -	CLIENTES	869.420,30	5.413.418,31	4.959.340,31
3 -	ADELANTOS	69.543,26	7.901,52	14.170,94
4 -	IMPUESTOS POR RECUPERAR	1.095.048,46	620.084,35	978.875,38
5 -	PRESTAMOS POR COBRAR DE TERCEROS	2.861.593,08	1.424.732,10	3.208.162,20
6 -	GASTOS EJERCICIOS SIGUIENTES	-	1.873,75	1.805,20
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**5.702.928,20**	**8.139.031,53**	**10.319.460,24**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1 -	DEPOSITOS JUDICIALES	32.752,05	-	-
2 -	TRIBUTOS DIFERIDOS	213.279,59	-	-
3 -	ACTIVO INMOVILIZADO	320.815,33	371.428,23	422.925,67
4 -	ACTIVO INTANGIBLE	477.546,90	478.379,67	480.072,87
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1.044.393,87**	**849.807,90**	**902.998,54**
	ACTIVO TOTAL	**6.747.322,07**	**8.988.839,43**	**11.222.458,78**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1 -	PROVEEDORES	87.118,87	-	-
2 -	PRESTAMOS A TERCEROS	1.130.977,42	1.526.905,45	-
3 -	PRESTAMOS Y FINANCIEMIENTOS	-	171.372,52	3.345.357,11
4 -	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	121.490,37	250.868,48	901.511,21
5 -	SALARIOS Y CARGAS SOCIALES	343.577,61	289.105,06	506.120,15
6 -	PROVISIONES	216.400,24	360.626,13	586.876,01
7 -	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS	-	138.679,98	235.300,51
8 -	PROPIO	-	-	21.186,65
9 -	PASIVO DIFERIDO	82.188,49	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**1.981.753,00**	**2.737.557,62**	**5.596.351,64**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1 -	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2 -	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	-	-
3 -	OTROS PASIVOS	-	-	-
4 -	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
	PASIVO TOTAL	**1.981.753,00**	**2.737.557,62**	**5.596.351,64**
	PATRIMONIO NETO			
1 -	CAPITAL SOCIAL	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
2 -	RESERVAS	850.000,00	850.000,00	850.000,00
3 -	RESERVAS DE REVALUACIÓN	731.539,58	731.539,58	731.539,58
4 -	RESERVAS DE GANANCIAS	-	44.567,56	44.567,56
5 -	GANANCIAS O PERJUICIOS ACUMULADOS	(815.970,51)	625.174,67	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**4.765.569,07**	**6.251.281,81**	**5.626.107,14**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**6.747.322,07**	**8.988.839,43**	**11.222.458,78**
		-	-	-

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

FACTURACIÓN MEDIA ANUAL				
AÑOS	**Monto y Moneda (Guaranies)**		**Tipo de Cambio**	**Equivalentes en Guaranies**
	INDIVIDUAL	**CONSORCIADO**		
2.016	R$ 35.210.903,58		1.768,78	Gs 62.280.342.034
2.017	R$ 19.905.948,50		1.692,08	Gs 33.682.457.338
2.018	R$ 11.826.446,23		1.539,55	Gs 18.207.405.293
	TOTAL			**Gs 114.170.204.666**
	Promedio de la Facturación Media Anual			**Gs 38.056.734.889**

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

CAPACIDAD FINANCIERA

Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	5.702.928 / 1.981.753	8.139.032 / 2.737.558	10.319.460 / 5.596.352	8.053.807 / 3.438.554	2,34	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Activo Total / Pasivo Total	6.747.322 / 1.981.753	8.988.839 / 2.737.558	11.222.459 / 5.596.352	8.986.207 / 3.438.554	2,61	Cumple

RECURSOS FINANCIEROS (año 2018)

* Capital Operativo Individual (AC-PC)	Gs 5.728.935.279
* Capital Operativo Consorciado (AC-PC)	Gs 0
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL	**Gs 5.728.935.279**

OBSERVACIÓN:

La empresa HAGAPLAN ENGENHARIA E SERVICOS LTDA,, En su carpeta de oferta presenta la declaración jurada del profesional contable, situada en el folio N° 694 que manifiesta cuanto sigue:

DECLARACION JURADA

Yo, Vagner Lopes de Lima , con RUC N° 33.174.233-0 SSP/SP y Patente Profesional N° SP - 234.255/O-8, en mi carácter de la HAGAPLAN ENGENHARIA E SERVICOS LTDA , Declaro Bajo Fe de Juramento, que las cifras que se detallan en los formularios referente a la capacidad económica y financiera corresponden a los Estados Financieros **Individuales.**

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica