Ministerio de OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES ■ GOBIERNO NACIONAL Paraguay de la gente

LLAMADO N° 109/2022
LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL
DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM.
ID 420.212.

Asunción, 16 de noviembre de 2022.

INFORME ECONÓMICO FINANCIERO

I.- INTRODUCCIÓN

El presente informe de evaluación de la Capacidad Financiera es realizada en virtud a lo solicitado a través del Memorándum CEO N° 845/2022, de fecha 11/11/22, en el cual se adjunta la Autorización del CEO para Brindar Asistencia Técnica de fecha 11/11/2022; 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 10 de noviembre de 2022, participan las siguientes empresas:

Nº	OFERENTES	LOTE N° 1	LOTE N° 2	LOTE N° 3	TOTAL
1	Terminal Occidental S.A. (TOSA)	Gs. 126.000.000.000	Gs. 124.000.000.000	Gs. 131.000.000.000	Gs. 381.000.000.000
2	Artes y Estructuras S.A. (AESA)	Gs. 130.000.000.000	Gs. 128.000.000.000	Gs. 126.000.000.000	Gs. 384.000.000.000
3	Ingenieria de Topografia y Caminos S.A. (T&C S.A.)	Gs. 122.800.000.000	Gs. 127.600.000.000	Gs. 138.000.000.000	Gs. 388.400.000.000
4	Signature S.R.L.	NO COTIZA	NO COTIZA	Gs. 141.700.000.000	Gs. 141.700.000.000

III.- CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y CALIFICACIÓN

Para el efecto la convocante efectuará la calificación de los oferentes utilizando los requisitos establecidos en los "REQUISITOS DE CALIFICACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN", Punto 7. "Capacidad Financiera"; Ítems: "Coeficiente de Liquidez"; "Coeficiente de Solvencia"; "Recursos Financieros"; y Punto 8. "Experiencia General en Obras"; Paginas del 16 al 20 del PBC. Con el objetivo de calificar la situación financiera del oferente, se considerarán los siguientes índices:

"CAPACIDAD FINANCIERA"

- **Coeficiente de Liquidez:** Coeficiente de Liquidez: Activo corriente / Pasivo Corriente debe ser igual o mayor a 1 (igual o mayor a uno). Esta información será extraída del Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados. 2019, 2020, 2021.

- **Coeficiente de Solvencia**: Pasivo Total / Activo Total igual o menor a 0,80 (igual o menor a cero coma ochenta). Esta información será extraída del Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados 2019, 2020, 2021.

Requisitos de Cumplimiento
Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.
Consorcios
Todas las partes combinadas: N/A
Cada Socio: Debe cumplir con el requisito.
Socio Líder: N/A

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

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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

- Demostrar que posee o que tiene acceso a suficientes activos líquidos, activos reales libres de gravámenes, líneas de crédito y otros medios financieros (independientemente de cualquier anticipo estipulado en el contrato) para cumplir los requisitos en materia de flujo de fondos para la construcción exigidos para el o los contratos en caso de suspensión, reanudación de faenas u otros retrasos en los pagos.

El mínimo de activos líquidos y/o acceso a créditos libres de otros compromisos contractuales del adjudicatario será**: mínimo cinco mil millones de guaraníes**.

Las deducciones al flujo de fondos exigidos por compromisos derivados de otros contratos solo se harán cuando dichos contratos se encuentren en ejecución.

Este mínimo de activos líquidos que constituirá el capital operativo, debe ser el resultado de la diferencia entre el Activo Corriente menos el Pasivo Corriente.

Puede ser complementado con líneas de crédito otorgadas por entidades financieras.

Requisitos de Cumplimiento
Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.
Consorcios
Todos las Partes Combinadas: Debe cumplir con el requisito.
Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% del requisito mínimo
Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% del requisito mínimo.

Requisitos documentales para evaluar el presente criterio**:**
Para evaluar el presente criterio, el oferente deberá presentar las siguientes documentaciones:
a. Autorización para pedir referencias a las instituciones bancarias de las que el oferente es cliente.
b. Indicar y adjuntar copias de documentos que comprueben el acceso del oferente a recursos financieros para cumplir los requisitos de calificación, bastando para el efecto Cartas Compromiso de un Banco de plaza de otorgar una línea de crédito al oferente.
c. Copia de los Balances Generales y Notas a los Estados Financieros de los años 2019, 2020 y 2021, cerrados y presentados ante la autoridad tributaria correspondiente. Los mismos deberán estar certificados por el Representante Legal y el Profesional Contable; aquellas documentaciones requeridas que tengan rectificaciones realizadas antes de la fecha de apertura, deberán adjuntar las documentaciones rectificadas.
d. 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.
e. Autorización para verificar la veracidad de las informaciones señaladas en el apartado Coeficiente de Solvencia.

"EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS"
Con el objetivo de calificar la experiencia general del oferente, se considerarán los siguientes índices:

Haber generado, durante los mejores cinco (5) años de los últimos diez (10) años, (2012 2021), un volumen promedio de **facturación igual o superior a 5% (cinco por ciento) del monto máximo de la oferta de precio presentada por el oferente por cada lote.**

El promedio del volumen de negocios se define como el total de las facturas legales correspondientes a obras en ejecución o terminadas por el oferente, dividido el número de (5) años señalado en el párrafo precedente.

Requisitos de Cumplimiento
Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.
Consorcios:
Todos las Partes Combinadas: Debe cumplir con el requisito.

Adrian Oviedo Delgado
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

C.P. Jose A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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

Cada Socio: Debe cumplir por lo menos con el 25% de los requisitos mínimos requeridos.
Socio Líder: Debe cumplir por lo menos con el 40% de los requisitos mínimos requeridos.

Otros criterios que la convocante requiera
Otros criterios para la evaluación de las ofertas a ser considerados en ésta contratación serán:

Un oferente podrá presentarse en los tres Lotes indistintamente, **pero podrá ser adjudicado en un solo Lote**. El criterio para la adjudicación será el siguiente: Si el mismo oferente se presentare en tres lotes con la oferta más baja en uno de ellos, cumpliendo los requisitos mínimos solicitados en el PBC para cada uno de los lotes, éste será adjudicado en el Lote en el cual su oferta sea la más baja y/o ventajosa para la contratante respecto de las otras ofertas, quedando así eliminado en los demás lotes restantes.

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 (Individuales y/o Consorciados) de los últimos 3 (tres) Ejercicios Fiscales Cerrados (años 2019, 2020 y 2021); Carta de Crédito con Línea de Crédito Otorgadas por entidad Bancaria y/o Financiera; y Facturaciones, correspondientes a los 5 mejores años de los últimos diez (10) años (2011-2020), conforme a lo solicitado en el PBC. Para el efecto, se procedió a la verificación documental de las carpetas de ofertas (copias) presentadas por los oferentes, las cuales se encuentran bajo la custodia de la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas.

a) Observacion Documental:

1. **TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)**, presenta en su carpeta de ofertas 1 (una) nota bancaria expedida por el BANCO GNB., de fecha 25/10/2022 informando cuanto sigue: ...."*A pedido expreso de nuestro Cliente TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA) con C.I./RUC 80061542-5 cumple en informarles que el referido cliente opera con nuestro Banco, ...Adicionalmente, nuestro Banco está dispuesto a analizar un eventual apoyo financiero de hasta la suma de USD 4.000.000,00 (DOLARES Cuatro millones con 00/100) a favor del indicado Cliente,* en el caso de que al mismo le fuere adjudicado el Concurso de Ofertas/Licitación de Referencia". *(SIC)*. En este sentido, la nota bancaria presentada por el oferente no ha sido complementada al criterio de Recursos Financieros debido a que la misma se encuentra condicionada de conformidad a lo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones, que en el Punto "REQUISITO DOCUMENTAL" del Ítem "Capacidad Financiera"; establece cuanto sigue:...." *Puede ser complementado con líneas de crédito* **otorgadas** *por entidades financieras..*" (SIC).

b) Solicitud de documentos de carácter Formal:

Que, a través del Memorándum DET N° 222/2022 de fecha 14/11/2022, dirigida a la Coordinación del Comité de Evaluación de ofertas se realizó la solicitud de documentos a las siguientes empresas:

1. **TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA);** se le solicito los siguientes documentos:
- Documento de Declaración Jurada por parte del profesional contable, indicando si los Estados Financieros presentados en la Carpeta de Ofertas corresponden a los Estados Financieros Individuales o Consolidados; dicho pedido se debe a que no presento el mencionado documento en su carpeta de ofertas.
- Balance General y Estado de Resultado; presentado ante la respectiva autoridad tributaria correspondiente al año 2020; dicho pedido se debe a que el mencionado documento en su carpeta de oferta se encuentra INCOMPLETO.
- Notas a los Estados Contables; que respalde lo declarado en el Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION" que se encuentra situado en el Tomo I del Folio N° 306 de su carpeta de Ofertas, (años 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021).
- Libro Mayor; que respalde lo declarado en el Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION" que se encuentra situado en el Tomo I del Folio N° 306 de su carpeta de Ofertas, (años 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021); Además, deberá adjuntar libro mayor de las cuentas de devoluciones y/o descuentos concedidos y/o deducciones.

Lic. Víctor Delgado
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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

Ministerio de OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES ■ GOBIERNO NACIONAL Paraguay de la gente

Al respecto, la Coordinación de Evaluacion de Ofertas remite al Departamento de Estudios Técnicos el Expediente MEU N° 51.464/2022 con los documentos requeridos al oferente.

2. **ARTES Y ESTRUCTURAS S.A. (AESA);** se le solicito los siguientes documentos:
- Balance General, Estado de Resultado y Notas a los Estados Contables; presentado ante la respectiva autoridad tributaria correspondiente a los años 2017 y 2018; dicho pedido se debe a que el mencionado documento no se encuentra en su carpeta de ofertas y que respalde lo declarado en el Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION" que se encuentra situado en el Folio N° 70 de su carpeta de Ofertas.
- Libro Mayor; correspondiente al año 2017 que respalde lo declarado en el Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION" que se encuentra situado en el Folio N° 70 de su carpeta de Ofertas; Además, deberá adjuntar libro mayor de las cuentas de devoluciones y/o descuentos concedidos y/o deducciones.

Al respecto, la Coordinación de Evaluacion de Ofertas remite al Departamento de Estudios Técnicos el Expediente MEU N° 51.357/2022 con los documentos requeridos al oferente.

3. **INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.);** se le solicito el siguiente documento:
- Libro Mayor; que respalde lo declarado en el Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION" que se encuentra situado en el Folio N° 21 de su carpeta de Oferta, (Años 2016, 2017, 2019, 2020 y 2021); Además, deberá adjuntar libro mayor de las cuentas de devoluciones y/o descuentos concedidos y/o deducciones.

Al respecto, la Coordinación de Evaluacion de Ofertas remite al Departamento de Estudios Técnicos el Expediente MEU N° 51.375/2022 con los documentos requeridos al oferente.

4. **SIGNATURE S.R.L.;** se le solicito los siguientes documentos:
- Documento de Declaración Jurada por parte del profesional contable, indicando si los Estados Financieros presentados en la Carpeta de Ofertas corresponden a los Estados Financieros Individuales o Consolidados; dicho pedido se debe a que no presento el mencionado documento en su carpeta de ofertas.
-Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION"; dicho pedido se debe a que el mencionado documento en su carpeta de oferta se encuentra.
- Balance General, Estado de Resultado y Notas a los Estados Contables; presentado ante la respectiva autoridad tributaria que respalde los años declarados en el Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION".
- Libro Mayor; que respalde lo declarado en el Formulario N° 3 "FACTURACION ANUAL MEDIA EN COSTRUCCION"; Además, deberá adjuntar libro mayor de las cuentas de devoluciones y/o descuentos concedidos y/o deducciones.

Al respecto, la Coordinación de Evaluacion de Ofertas remite al Departamento de Estudios Técnicos el Expediente MEU N° 51.412/2022 con los documentos requeridos al oferente.

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

Se procedió a la evaluación de las ofertas presentadas, las que fueron analizadas en detalle para verificar el cumplimiento de los requisitos de calificación.

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

Arquio Vidal Delgado
Auxiliar Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES
DEPARTAMENTO DE ESTUDIOS TÉCNICOS

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

Ministerio de OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES ■ GOBIERNO NACIONAL Paraguay de la gente

Lote 1: Dragado de mantenimiento del río Paraguay desde la confluencia con el río Paraná hasta el KM 387.

N° según acta de apertura	EMPRESAS	CAPACIDAD FINANCIERA			EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS	CALIFICACION
		COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	CAPITAL OPERATIVO	VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	
3.-	INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
1.-	TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE (**)[1]	CUMPLE	CUMPLE
2.-	ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE

Lote 2: Dragado de mantenimiento del río Paraguay desde el KM 387 hasta el KM 704.

N° según acta de apertura	EMPRESAS	CAPACIDAD FINANCIERA			EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS	CALIFICACION
		COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	CAPITAL OPERATIVO	VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	
1.-	TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE (**)[1]	CUMPLE	CUMPLE
3.-	INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
2.-	ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE

Lote 3: Dragado de mantenimiento del río Paraguay desde el KM 704 hasta la confluencia con el Río Apa.

N° según acta de apertura	EMPRESAS	CAPACIDAD FINANCIERA			EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS	CALIFICACION
		COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	CAPITAL OPERATIVO	VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	
2.-	ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
1.-	TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE (**)[1]	CUMPLE	CUMPLE
3.-	INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE
4.-	SIGNATURE SRL	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE

(*) Indica Carta de Crédito "Aprobada", (VER ANEXO B)
(**) Indica Carta de Crédito "Condicionada", (VER ANEXO B)
()^{n} El Superíndice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes

1. **COEFICIENTE DE LIQUIDEZ:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, "**CUMPLEN**" con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

2. **COEFICIENTE DE SOLVENCIA:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, "**CUMPLEN**" con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

3. **CAPITAL OPERTATIVO:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, "**CUMPLEN**" con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

4. **EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, "**CUMPLEN**" con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

Andrés Vidal Delgado
Asesor Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

C.P. Jorge A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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

Ministerio de OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES ■ GOBIERNO NACIONAL Paraguay de la gente

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

Por todo lo expuesto anteriormente, se remite a la Coordinación del Comité de Evaluacion de Ofertas para su consideración el presente Informe Económico Financiero del LLAMADO M.O.P.C. LPN N° 109/2022 Segunda Convocatoria, a fin de elevar a los Miembros del Comité de Evaluación de Ofertas y 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
Analista Financiero
Departamento de Estudios Técnicos

C.P. José Antonio Paredes García
Jefe Interino
División de Estudios Especiales – DET

Lic. Maria Rossana Coronel
Jefa
Departamento de Estudios Tecnicos

Ministerio de OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES ■ GOBIERNO NACIONAL ■ Paraguay de la gente

Gabinete del Ministro
Coordinacion de Evaluacion de Ofertas
Departamento de Estudios Técnicos

LLAMADO Nº 109/2022.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL
DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY
AD REFERENDUM.
ID 420.212

INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO

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

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

Víctor Ortiñado
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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

ANEXO "A"

RESUMEN "CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA"

LLAMADO M.O.P.C. N° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

LOTE N° 1

N° según acta de apertura	EMPRESAS	MONTO TOTAL DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA					EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS			CALIFICACION
			COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	CAPITAL OPERATIVO			VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS			
			AC / PC (≥ 1) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2019, 2020, 2021)	PT / AT (≤ 0,80) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2019, 2020, 2021)	Informaciones Obtenidas en base al último ejercicio fiscal cerrado de las empresas y/o consorcios de empresas. Expresado en Guaraníes	**Requisito de Cumplimiento** El mínimo de activos líquidos y/o acceso a créditos libres de otros compromisos contractuales del adjudicatario será: **mínimo cinco mil millones de guaraníes.** **Requisitos de Cumplimiento** Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito. Consorcios Todos las Partes Combinadas: Debe		Informaciones Obtenidas en base al promedio de las documentaciones de las empresas y/o consorcios de empresas.	**Requisito de Cumplimiento** Haber generado, durante los mejores cinco (5) años de los últimos diez (10) años, (2012-2021), un volumen promedio de facturación igual o superior a 5% (cinco por ciento) del monto máximo de la oferta de precio presentada por el oferente por cada lote. **Requisitos de Cumplimiento** Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.		
3.-	**INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)**	**Gs 122.800.000.000**	4,32 C	0,16 C	**Gs 176.309.517.082**	**Gs 5.000.000.000**	C	**Gs 180.355.626.624**	**Gs 6.140.000.000**	C	**Cumple**
1.-	**TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)**	**Gs 126.000.000.000**	2,42 C	0,29 C	**Gs 15.220.502.144**	**Gs 5.000.000.000**	C (**)[1]	**Gs 20.163.498.210**	**Gs 6.300.000.000**	C	**Cumple**
2.-	**ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.**	**Gs 130.000.000.000**	3,34 C	0,30 C	**Gs 6.473.462.333**	**Gs 5.000.000.000**	C	**Gs 8.995.359.646**	**Gs 6.500.000.000**	C	**Cumple**

OBSERVACIÓN: (*) Indica las Notas Bancarias con **"LÍNEA DE CRÉDITO APROBADA"**, que fueron complementadas al Capital Operativo (VER ANEXO B)
(**)Indica las Notas Bancarias con Línea de Crédito "Condicionados", que no fueron complementadas al Capital Operativo
()* El Superindice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes

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

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
DM. Estudios Especiales
CEC - DET

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

ANEXO "A"

RESUMEN "CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA"

LLAMADO M.O.P.C. N° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

LOTE N° 2

N° según acta de apertura	EMPRESAS	MONTO TOTAL DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA								EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS			CALIFICACION
			COEFICIENTE DE LIQUIDEZ		COEFICIENTE DE SOLVENCIA		CAPITAL OPERATIVO				VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS			
			AC / PC (≥ 1) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2019, 2020, 2021)		PT / AT (≤ 0,80) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2019, 2020, 2021)		Informaciones Obtenidas en base al último ejercicio fiscal cerrado de las empresas y/o consorcios de empresas. Expresado en Guaraníes	Requisito de Cumplimiento El mínimo de activos liquidos y/o acceso a créditos libres de otros compromisos contractuales del adjudicatario será: **mínimo cinco mil millones de guaraníes.** Requisitos de Cumplimiento Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito. Consorcios Todos las Partes Combinadas: Debe			Informaciones Obtenidas en base al promedio de las documentaciones de las empresas y/o consorcios de empresas.	Requisito de Cumplimiento Haber generado, durante los mejores cinco (5) años de los últimos diez (10) años, (2012-2021), un volumen promedio de facturacion igual o superior a 5% (cinco por ciento) del monto máximo de la oferta de precio presentada por el oferente por cada lote. Requisitos de Cumplimiento Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.		
1.-	**TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)**	**Gs 124.000.000.000**	2,42	**C**	0,29	**C**	**Gs 15.220.502.144**	**Gs 5.000.000.000**	**C**	**(**)'**	**Gs 20.163.498.210**	**Gs 6.200.000.000**	**C**	**Cumple**
3.-	**INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)**	**Gs 127.600.000.000**	4,32	**C**	0,16	**C**	**Gs 176.309.517.082**	**Gs 5.000.000.000**	**C**		**Gs 180.355.626.624**	**Gs 6.380.000.000**	**C**	**Cumple**
2.-	**ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.**	**Gs 128.000.000.000**	3,34	**C**	0,30	**C**	**Gs 6.473.462.333**	**Gs 5.000.000.000**	**C**		**Gs 8.995.359.646**	**Gs 6.400.000.000**	**C**	**Cumple**

OBSERVACIÓN: (*) Indica las Notas Bancarias con **"LÍNEA DE CRÉDITO APROBADA"**, que fueron complementadas al Capital Operativo (VER ANEXO B)
(**)Indica las Notas Bancarias con Linea de Crédito "Condicionados", que no fueron complementadas al Capital Operativo
()' El Superíndice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes

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

C.P. Jose A. Paredes
Jefe Interino
Dpt. Estudios Especiales
CEC - DET

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

ANEXO "A"

RESUMEN "CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA"

LLAMADO M.O.P.C. N° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212

LOTE N° 3

N° según acta de apertura	EMPRESAS	MONTO TOTAL DE LA OFERTA	CAPACIDAD FINANCIERA					EXPERIENCIA GENERAL EN OBRAS			CALIFICACION
			COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	CAPITAL OPERATIVO			VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS			
			AC / PC (≥ 1) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2019, 2020, 2021)	PT / AT (≤ 0,80) Balance General correspondiente a los ejercicios fiscales cerrados (2019, 2020, 2021)	Informaciones Obtenidas en base al último ejercicio fiscal cerrado de las empresas y/o consorcios de empresas. Expresado en Guaraníes	**Requisito de Cumplimiento** El mínimo de activos líquidos y/o acceso a créditos libres de otros compromisos contractuales del adjudicatario será: **mínimo cinco mil millones de guaraníes.** **Requisitos de Cumplimiento** Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito. Consorcios Todos las Partes Combinadas: Debe		Informaciones Obtenidas en base al promedio de las documentaciones de las empresas y/o consorcios de empresas.	**Requisito de Cumplimiento** Haber generado, durante los mejores cinco (5) años de los últimos diez (10) años (2012-2021), un volumen promedio de facturación igual o superior a 5% (cinco por ciento) del monto máximo de la oferta de precio presentada por el oferente por cada lote. **Requisitos de Cumplimiento** Oferente Individual: Debe cumplir con el requisito.		
2.-	**ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.**	**Gs 126.000.000.000**	3,34 C	0,30 C	**Gs 6.473.462.333**	**Gs 5.000.000.000** C		**Gs 8.995.359.646**	**Gs 6.300.000.000** C		**Cumple**
1.-	**TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)**	**Gs 131.000.000.000**	2,42 C	0,29 C	**Gs 15.220.502.144**	**Gs 5.000.000.000** C	(**)[1]	**Gs 20.163.498.210**	**Gs 6.550.000.000** C		**Cumple**
3.-	**INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)**	**Gs 138.000.000.000**	4,32 C	0,16 C	**Gs 176.309.517.082**	**Gs 5.000.000.000** C		**Gs 180.355.626.624**	**Gs 6.900.000.000** C		**Cumple**
4.-	**SIGNATURE SRL**	**Gs 141.700.000.000**	1,40 C	0,58 C	**Gs 17.368.578.567**	**Gs 5.000.000.000** C		**Gs 33.168.088.681**	**Gs 7.085.000.000** C		**Cumple**

OBSERVACIÓN: (*) Indica las Notas Bancarias con **"LÍNEA DE CRÉDITO APROBADA"**, que fueron complementadas al Capital Operativo (VER ANEXO B)
(**)Indica las Notas Bancarias con Linea de Crédito "Condicionados", que no fueron complementadas al Capital Operativo
()° El Superindice indica la cantidad de Carta de Crédito presentada por los oferentes

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

C.P. Jorge A. Parodes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)

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

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

2.- EMPRESA:	TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANI

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

	BALANCE GENERAL	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	20.998.630.275	2.109.281.954	2.776.340.255
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CREDITOS	119.544.442.713	82.821.201.719	77.865.836.490
4.-	INVENTARIOS	326.026.778.400	192.310.613.740	148.228.709.383
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	335.184.239	236.984.188	171.646.105
6.-	OTROS ACTIVOS		6.552.815	980.547.379.200
7.-	ACTIVO INTANGIBLES		-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**466.905.035.627**	**277.484.634.416**	**1.209.589.913.433**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS L/P	132.652.004.326	129.642.313.537	122.379.560.936
2.-	INVERSIONES L/P	1.761.154.330.625	1.352.234.598.267	10.814.313.044
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	228.016.893.680	45.640.432.683	135.240.594.676
4.-	GARGOS DIFERIDOS	-	-	-
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	73.409.847	204.209.439	157.133.556
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**2.121.896.638.478**	**1.527.721.553.926**	**268.591.602.212**
	ACTIVO TOTAL	**2.588.801.674.105**	**1.805.206.188.342**	**1.478.181.515.645**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	44.275.343.016	52.028.820.070	40.575.605.641
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	118.948.196.847	96.800.886.488	19.668.974.699
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	43.057.053.018	4.256.453.907	54.404.998.974
4.-	PROVISIONES	213.073.533.665	3.576.032.435	9.806.848.595
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	32.330.406.937	54.196.576.198	19.635.415.935
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**451.684.533.483**	**210.858.769.098**	**144.091.843.844**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	18.387.913.229	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	224.409.139.719	126.538.200.491	179.581.129.281
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.288.262.117	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS	132.340.498.117	106.508.299.168	98.074.537.263
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**380.425.813.182**	**233.046.499.659**	**277.655.666.644**
	PASIVO TOTAL	**832.110.346.665**	**443.905.268.757**	**421.747.510.388**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	1.110.662.306.546	132.323.680.366	91.891.936.557
2.-	RESERVAS	644.631.671.313	1.199.019.961.172	935.379.774.429
3.-	RESULTADOS ACUMULADOS	492.472.486	29.162.294.270	25.214.457.278
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	904.877.096	794.983.777	3.947.836.981
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**1.756.691.327.441**	**1.361.300.919.585**	**1.056.434.005.245**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**2.588.801.674.106**	**1.805.206.188.342**	**1.478.181.515.633**

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

CAPACIDAD FINANCIERA								
CRITERIOS DE EVALUACIÓN			CALCULOS FINANCIEROS			Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
	Índice	Fórmula	Año 2021	Año 2020	Año 2019			
1)	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	466.905.035.627 / 451.684.533.483	277.484.634.416 / 210.858.769.098	1.209.589.913.433 / 144.091.843.844	651,326,527,825 / 268,878,382,142	2,42	Cumple
2)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Total Pasivo / Total Activo	832.110.346.665 / 2.588.801.674.105	443.905.268.757 / 1.805.206.188.342	421.747.510.388 / 1.478.181.515.645	565.921.041.937 / 1,957,396,459,364	0,29	Cumple

3) RECURSOS FINANCIEROS

* Capital Operativo Individual, año 2021 (AC-PC)	Gs 15.220.502.144
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS	**Gs 15.220.502.144**

OBSERVACIÓN:

TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA); presenta en el Tomo 1 del Folio Nº 193 de su carpeta de ofertas, 1 (Una) Nota Bancaria que manifiesta cuanto sigue:

BANCO GNB **Fecha: 25/10/2022**

*Apedido expreso de nuestro Cliente TERMINAL OCCIDENTAL S.A (TOSA) con C.I./RUC 80061542-5 cumple en informarles que el referido cliente opera con nuestro Banco,....Adicionalmente, nuestro Banco **este dispuesto a analizar un eventual apoyo financiero** de hasta la suma de USD 4.000.000,00 (DOLARES Cuatro millones con 00/100) a favor del indicado Cliente, en el caso de que al mismo le fuere adjudicado el Concurso de Ofertas/Licitacion de Referencia" (SIC).*

TERMINAL OCCIDENTAL S.A. (TOSA); presenta según Expediente MEU Nº 51464 en el Folio Nº 89 de su carpeta de ofertas, 1 (Una) Declaracion Jurada por parte del Profesional Contable que manifiesta cuanto sigue:

DECLARACION JURADA:

*"Quien suscribe, declara Bajo Fe de Juramento y certifica que los estados financieros presentados por TERMINAL OCCIDENTAL S.A. en el llamado MOPC Nº 109/2022 "LICITACION PUBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY - Ad referéndum ID 420.212, corresponden a estados **Financieros Individuales** de la empresa Terminal Occidental S.A."(SIC)*

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaraníes
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.017	Gs 3.300.646.293	Gs 0	-	Gs 3.300.646.293
2.018	Gs 13.521.517.372	Gs 0	-	Gs 13.521.517.372
2.019	Gs 12.191.939.750	Gs 0	-	Gs 12.191.939.750
2.020	Gs 17.703.450.491	Gs 0	-	Gs 17.703.450.491
2.021	Gs 54.099.937.145	Gs 0	-	Gs 54.099.937.145
TOTAL				Gs 100.817.491.051
Promedio de Volumen Anual de Negocios				Gs 20.163.498.210

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

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

C.P. Jose A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. N° 109/2022
LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212

ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.

...o Vidal Delgado
...alista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - CEO
M.O.P.C.

C.P. Jose A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

2.- EMPRESA: ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA
5.- MONEDA: GUARANI

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

	BALANCE GENERAL	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	10.822.593	94.443.196	317.263.618
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CRÉDITOS	10.564.392.648	4.653.459.150	3.943.088.736
4.-	INVENTARIOS	19.499.269	19.499.269	19.499.269
5.-		-	-	8.000.000
6.-	OTROS ACTIVOS	-	-	-
7.-	ANTICIPOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**10.594.714.510**	**4.767.401.615**	**4.287.851.623**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS L/P	-	-	108.078.204
2.-	INVERSIONES L/P	-	-	-
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4.197.788.625	4.459.416.271	4.861.655.285
4.-	GARGOS DIFERIDOS	313.112.748	142.053.283	-
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**4.510.901.373**	**4.601.469.554**	**4.969.733.489**
	ACTIVO TOTAL	**15.105.615.883**	**9.368.871.169**	**9.257.585.112**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	CUENTAS A PAGAR	2.350.927.140	61.468.733	163.729.476
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	1.736.759.985	913.258.272	611.466.025
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-	-
4.-	PROVISIONES	33.565.052	5.690.684	3.979.266
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**4.121.252.177**	**980.417.689**	**779.174.767**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	1.350.448.633	809.000.000	2.069.970.959
3.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**1.350.448.633**	**809.000.000**	**2.069.970.959**
	PASIVO TOTAL	**5.471.700.810**	**1.789.417.689**	**2.849.145.726**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	6.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000
2.-	RESERVAS	643.002.305	343.889.850	316.813.222
3.-	RESULTADO ACUMULADO	-	5.091.626.164	3.285.544.066
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.990.912.768	1.143.937.466	1.806.082.098
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**9.633.915.073**	**7.579.453.480**	**6.408.439.386**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**15.105.615.883**	**9.368.871.169**	**9.257.585.112**
		-	-	-

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

CAPACIDAD FINANCIERA								
CRITERIOS DE EVALUACIÓN			CALCULOS FINANCIEROS			Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
	Índice	Fórmula	Año 2021	Año 2020	Año 2019			
1)	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	10.594.714.510 / 4.121.252.177	4.767.401.615 / 980.417.689	4.287.851.623 / 779.174.767	6.549.989.249 / 1.960.281.544	3,34	Cumple
2)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Total Pasivo / Total Activo	5.471.700.810 / 15.105.615.883	1.789.417.689 / 9.368.871.169	2.849.145.726 / 9.257.585.112	3.370.088.075 / 11.244.024.055	0,30	Cumple

3) RECURSOS FINANCIEROS

* Capital Operativo Individual, año 2021 (AC-PC)	Gs 6.473.462.333
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS	Gs 6.473.462.333

OBSERVACIÓN:

ARTES Y ESTRUCTURAS S.A.; presenta en el Folio Nº 64 de su carpeta de ofertas, 1 (Una) Declaracion Jurada por parte del Profesional Contable que manifiesta cuanto sigue

DECLARACION JURADA:

"El que suscribe Contador Público Carlos Nuñes Orue, con RUC Nro..3.515.923-5 Patente Nro.:102418-0, Declara Bajo Fe de Juramento que las cifras e informaciones declaradas en los formularios corresponden a los **Estados Financieros Individuales** *años 2021, 2020, 2019 y 2018 de la firma Artes y Estructuras S.A. con RUC 80085575-2."-(SIC)*

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.017	Gs 0	Gs 0	-	Gs 0
2.018	Gs 15.199.971.458	Gs 0	-	Gs 15.199.971.458
2.019	Gs 10.156.566.994	Gs 0	-	Gs 10.156.566.994
2.020	Gs 5.786.477.046	Gs 0	-	Gs 5.786.477.046
2.021	Gs 13.833.782.730	Gs 0	-	Gs 13.833.782.730
TOTAL				Gs 44.976.798.228
Promedio de Volumen Anual de Negocios				Gs 8.995.359.645

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

C.P. Jose A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO M.O.P.C. N° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.)

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

C.P. Jose A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

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

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

	BALANCE GENERAL	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	22.193.401.103	87.065.782.406	52.878.791.007
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	26.214.075.740	451.050.113
3.-	CRÉDITOS	144.550.496.520	129.991.982.237	95.070.399.397
4.-	INVENTARIOS	-	-	-
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-		1.858.414.715
6.-	OTROS ACTIVOS	62.717.965.090	5.468.146.900	7.469.823.158
7.-	ANTICIPOS	-	-	3.693.417.878
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	229.461.862.713	248.739.987.283	161.421.896.268
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS	-	-	-
2.-	INVERSIONES LARGO PLAZO	-	-	-
3.-	OTROS ACTIVOS L/P	-	-	199.209.085
4.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	118.151.280.093	94.133.651.905	96.794.185.247
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	22.395.777.047	194.146.998	209.977.871
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	140.547.057.140	94.327.798.903	97.203.372.203
	ACTIVO TOTAL	370.008.919.853	343.067.786.186	258.625.268.471
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	24.417.459.223	11.779.692.851	15.439.925.850
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	-	5.687.789.662	5.534.084.242
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10.330.213.969	3.355.051.321	1.349.727.746
4.-	PROVISIONES	3.596.893.446		3.871.429
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDAS	14.807.778.993	27.917.765.153	23.732.852.873
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	53.152.345.631	48.740.298.987	46.060.462.140
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES A PAGAR L/P	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	2.429.577.500	2.429.577.500	7.393.578.085
3.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	
4.-	PROVISIONES L/P	43.465.311	1.467.554	
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2.473.042.811	2.431.045.054	7.393.578.085
	PASIVO TOTAL	55.625.388.442	51.171.344.041	53.454.040.225
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	270.370.000.000	244.060.000.000	150.000.000.000
2.-	RESERVAS	22.610.898.739	21.484.444.388	20.097.497.138
3.-	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	7.641.982.834
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	21.402.632.672	26.351.997.757	27.431.748.274
	TOTAL PATRIMONIO NETO	314.383.531.411	291.896.442.145	205.171.228.246
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	370.008.919.853	343.067.786.186	258.625.268.471
		-	-	-

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

CAPACIDAD FINANCIERA

CRITERIOS DE EVALUACIÓN			CALCULOS FINANCIEROS			Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
	Índice	Fórmula	Año 2021	Año 2020	Año 2019			
1)	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	229.461.862.713 / 53.152.345.631	248.739.987.283 / 48.740.298.987	161.421.896.268 / 46.060.462.140	213.207.915.421 / 49.317.702.253	4,32	Cumple
2)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Total Pasivo / Total Activo	55.625.388.442 / 370.008.919.853	51.171.344.041 / 343.067.786.186	53.454.040.225 / 258.625.268.471	53.416.924.236 / 323.900.658.170	0,16	Cumple

3) RECURSOS FINANCIEROS

* Capital Operativo Individual, año 2021 (AC-PC)	Gs 176.309.517.082
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS	Gs 176.309.517.082

OBSERVACIÓN:

INGENIERIA DE TOPOGRAFIA Y CAMINOS S.A. (T&C S.A.); presenta en el Folio N° 24 de su carpeta de ofertas, 1 (Una) Declaracion Jurada por parte del Profesional Contable que manifiesta cuanto sigue:

DECLARACION JURADA:

"El que suscribe, Contador Publico JOSÉ MARÍA GRIÑÓ GUILLÉN,con inscripcion N° 230897-5 y patente N° 3105, Declara bajo Fe de Juramento que las cifras o información declarada en los formularios corresponden a los **Estados Financieros Individuales** (Años 2021, 2020,2019) de firma Ingeniería de Topografía y Caminos S.A. (T&C S.A.).-" (SIC)

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS

AÑOS	Monto y Moneda		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	Gs 162.897.777.000	Gs 0	-	Gs 162.897.777.000
2.017	Gs 145.245.659.158	Gs 0	-	Gs 145.245.659.158
2.019	Gs 158.026.751.916	Gs 0	-	Gs 158.026.751.916
2.020	Gs 158.153.941.249	Gs 0	-	Gs 158.153.941.249
2.021	Gs 277.454.003.796	Gs 0	-	Gs 277.454.003.796
	TOTAL			Gs 901.778.133.119
	Promedio de Volumen Anual de Negocios			Gs 150.356.526.624

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

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM. ID 420.212.

SIGNATURE SRL

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

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEC - DET

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° 109/2022

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL, DRAGADO DE MANTENIMIENTO DEL RIO PARAGUAY AD REFERENDUM, ID 420.212.

2.- EMPRESA:	SIGNATURE SRL
3.- TIPO:	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD LIMITADA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANI

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

	BALANCE GENERAL	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	349.476.141	8.164.347.779	354.280.938
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	26.234.882.366	8.926.958.375	4.396.308.342
3.-	CRÉDITOS	31.590.662.184	45.430.049.234	32.875.237.310
4.-	INVENTARIOS	12.886.379.725	22.571.365.927	3.047.663.872
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	753.245.586	5.228.032.607	93.687.707
6.-	OTROS ACTIVOS	66.517.501	544.848.800	2.204.451.738
7.-	ANTICIPOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	71.881.163.503	90.865.602.722	42.971.629.907
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS A LARGO PLAZO	976.124.880	976.124.880	973.124.880
2.-	CARGOS DIFERIDOS	-	3.433.146.356	3.873.146.356
3.-	OTROS ACTIVOS L/P	484.651.888	4.854.956.000	2.094.421.349
4.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	140.292.135.531	32.216.506.496	22.460.063.031
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	-	381.535.574	445.652.658
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	141.752.912.299	41.862.269.306	29.866.408.274
	ACTIVO TOTAL	213.634.075.802	132.727.872.028	72.838.038.181
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	20.656.600.302	22.355.428.859	13.301.118.774
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	32.882.851.968	37.141.328.992	17.324.435.811
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	734.473.955	1.349.727.162	756.210.845
4.-	PROVISIONES	238.658.711	-	-
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDAS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	54.512.584.936	60.846.485.013	31.381.765.430
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES A PAGAR L/P	4.686.643.089	4.758.956.306	2.826.477.399
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	32.287.439.841	25.080.130.356	5.339.743.043
3.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
4.-	PROVISIONES L/P	4.835.743.706	9.480.615.025	6.522.712.693
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	41.809.826.636	39.319.701.687	14.688.933.135
	PASIVO TOTAL	96.322.411.572	100.166.186.700	46.070.698.565
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	21.500.000.000	21.500.000.000	21.500.000.000
2.-	RESERVAS	93.266.452.992	4.049.790.570	3.680.743.477
3.-	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	269.318.111
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	2.545.211.238	7.011.894.759	1.317.278.028
	TOTAL PATRIMONIO NETO	117.311.664.230	32.561.685.329	26.767.339.616
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	213.634.075.802	132.727.872.029	72.838.038.181
		-	[redacted]	-

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

CAPACIDAD FINANCIERA

CRITERIOS DE EVALUACIÓN			CALCULOS FINANCIEROS			Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
	Índice	Fórmula	Año 2021	Año 2020	Año 2019			
1)	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	71.881.163.503 / 54.512.584.936	90.865.602.722 / 60.846.485.013	42.971.629.907 / 31.381.765.430	68.572.798.711 / 48.913.611.793	1,40	Cumple
2)	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Total Pasivo / Total Activo	96.322.411.572 / 213.634.075.802	100.166.186.700 / 132.727.872.028	46.070.698.565 / 72.838.038.181	80.853.098.946 / 139.733.328.670	0,58	Cumple

3) RECURSOS FINANCIEROS

* Capital Operativo Individual, año 2021 (AC-PC)	Gs 17.368.578.567
* Disponibilidad según Certificado Bancario	Gs 0
TOTAL RECURSOS FINANCIEROS	Gs 17.368.578.567

OBSERVACIÓN:

SIGNATURE S.R.L.; presenta según Expediente MEU N° 51412/2022 en los Folios N° 119 y N° 118, 2 (Dos) Declaraciones Juradas por parte del Profesional Contable que manifiesta cuanto sigue:

DECLARACION JURADA:

"Por la presente, yo, Contadora Publica Susana Elizabeth Rojas Rodriguez, con RUC Nº 1336717-0, Certifico y Declaro Bajo Fe de Juramento, que las Cifras, documentaciones e informaciones declaradas en los Formularios Correspondientes a los Estados Financieros de los años 2017, 2018, 2019 y 2020de ***SIGANATURE SRL,*** *corresponden a* **Estados Individuales** *de la empresa, "(SIC)*

"Por la presente, yo, Sandra Maria Vatteone Guerrero, con RUC Nº 796343-2 con Patente Municipal Nº 10-016985, Licenciada en Ciencias Contables,contadora de la Empresa Signature SRL, Certifico y Declaro Bajo Fe de Juramento, que las Cifras, documentaciones e informaciones declaradas en los Formularios Correspondientes a los Estados Financieros del año 2021 de SIGANATURE SRL, corresponden a **Estados Individuales** *de la empresa, "(SIC)*

3) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS

AÑOS	Monto y Moneda		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.017	Gs 23.786.067.466	Gs 0	-	Gs 23.786.067.466
2.018	Gs 36.239.367.698	Gs 0	-	Gs 36.239.367.698
2.019	Gs 25.337.408.563	Gs 0	-	Gs 25.337.408.563
2.020	Gs 44.119.551.423	Gs 0	-	Gs 44.119.551.423
2.021	Gs 36.358.048.256	Gs 0	-	Gs 36.358.048.256
TOTAL				Gs 165.840.443.406
Promedio de Volumen Anual de Negocios				Gs 33.168.088.681

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

Ancelio Vivert Delgado
Analista Financiero
Dpto. Estudios Especiales - CEO

C.P. José A. Paredes
Jefe Interino
Div. Estudios Especiales
CEO - DET