Viva Paraguay

MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y BIENESTAR SOCIAL
PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA DEL PARAGUAY

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN OPERATIVA DE CONTRATACIONES
ASESORIA TÉCNICA – D.O.C.

703

DICTAMEN FINANCIERO A.T. / D.O.C. Nº 03/13

A : ***DR. VICENTE LÓPEZ, Director***
Hospital Materno Infantil de Limpio

DE : ***C.P. PATRICIA A. GONZÁLEZ BURGOS, Directora***
Dirección Operativa de Contrataciones

LIC. ANICIA C. ROMERO A., Asesora Técnica
Asesoría Jurídica y Técnica de la D.O.C.

REF. : **RATIOS FINANCIEROS DE LA LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS Nº 01/2013 - *"ADQUISICIÓN DE ALIMENTOS PARA PERSONAS" – HOSPITAL MATERNO INFANTIL DE LIMPIO - ID Nº 251.418.-***

FECHA : ***Asunción***, 1° de marzo del 2013

Nos dirigimos a usted y por su intermedio a donde corresponda, a los efectos de remitir el Análisis de Ratios Financieros practicado a los Balances de las empresas que presentaron carpetas de oferta; en el marco de la **LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS Nº 01/2012 - *"ADQUISICIÓN DE ALIMENTOS PARA PERSONAS" – HOSPITAL MATERNO INFANTIL DE LIMPIO.***

Cabe señalar que 06 (seis) empresas fueron objeto de verificación y se analizaron los Balances correspondiente a los 03 (tres) últimos Ejercicios Fiscales (2009-2010-2011), como se solicita en el Pliego de Bases y Condiciones.

Hemos recibido las carpetas de oferta, **únicamente para la elaboración del informe de Ratios Financieros y no así para la verificación de los demás documentos**, a los efectos de continuar con los trámites correspondientes.

LOS OFERENTES SON:

1. **LA COMERCIAL ASUNCENA S.R.L**
2. **2 DE JULIO COMERCIAL S.R.L.**
3. **FRAN-CAR S.R.L.**
4. **MARILIA INDUSTRIAL S.R.L.**
5. **AGRO SURCO IMPORTACIÓN – EXPORTACIÓN**
6. **VILLA MADRID S.A.**

Adjuntamos a este Dictamen, planillas originales de Ratios Financieros que constan de 03 (tres) páginas y 06 (seis) carpetas conteniendo las ofertas.

Es nuestro dictamen.

Viva Paraguay

MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y BIENESTAR SOCIAL
PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA DEL PARAGUAY

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
DIRECCIÓN OPERATIVA DE CONTRATACIONES
ASESORÍA TÉCNICA

"LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS Nº 01/2013"

"ADQUISICIÓN DE ALIMENTOS PARA PERSONAS"
HOSPITAL MATERNO INFANTIL DE LIMPIO

INDICES FINANCIEROS

RATIO DE LIQUIDEZ: deberá ser igual o mayor que 1, en promedio, en los 3 (tres) últimos años.
ENDEUDAMIENTO: no deberá ser mayor a 0,80; en promedio en los 3 (tres) último años.
RENTABILIDAD: el promedio en los últimos 3 (tres) años, no deberá ser negativo.

EMPRESA Nº 01 LA COMERCIAL ASUNCENA S.R.L.

INDICES FINANCIEROS		AÑO 2009		AÑO 2010		AÑO 2011		PROMEDIO	CALIFICACION
		MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE		
RATIO DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	3.275.197.174 / 1.356.713.303	2,41	10.458.186.239 / 6.049.972.100	1,73	12.451.669.613 / 180.866.471	68,84	**24,33**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	1.356.713.303 / 3.275.197.174	0,41	6.049.972.100 / 10.472.537.502	0,58	6.445.866.471 / 12.471.134.249	0,52	**0,50**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	772.921.528 / 5.000.000	154,58	2.378.877.454 / 5.000.000	475,78	1.601.993.424 / 5.000.000	320,40	**316,92**	CUMPLE

EMPRESA Nº 02 2 DE JULIO COMERCIAL S.R.L.

INDICES FINANCIEROS		AÑO 2009		AÑO 2010		AÑO 2011		PROMEDIO	CALIFICACION
		MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE		
RATIO DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	8.273.708.213 / 780.254.573	10,60	5.923.415.678 / 3.075.267	1.926,15	6.579.353.968 / 115.399.057	57,01	**664,59**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	888.238.827 / 6.929.938.685	0,13	291.150.678 / 6.811.653.244	0,04	115.399.057 / 7.226.173.082	0,02	**0,06**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	691.409.073 / 1.350.000.000	0,51	419.275.060 / 1.350.000.000	0,31	510.492.572 / 1.350.000.000	0,38	**0,40**	CUMPLE

Lic. Anicia C. Romero
Asesora Técnica
D.O.C. - M.S.P. y B.S.

"LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS Nº 01/2013"

"ADQUISICIÓN DE ALIMENTOS PARA PERSONAS"
HOSPITAL MATERNO INFANTIL DE LIMPIO

INDICES FINANCIEROS

RATIO DE LIQUIDEZ: deberá ser igual o mayor que 1, en promedio, en los 3 (tres) últimos años.
ENDEUDAMIENTO: no deberá ser mayor a 0,80; en promedio en los 3 (tres) último años.
RENTABILIDAD: el promedio en los últimos 3 (tres) años, no deberá ser negativo.

EMPRESA Nº 03 FRAN-CAR S.R.L.

INDICES FINANCIEROS		AÑO 2009		AÑO 2010		AÑO 2011		PROMEDIO	CALIFICACION
		MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE		
RATIO DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	407.381.131 / 718.521	566,97	918.686.377 / 5.550.827	165,50	1.918.257.562 / 20.926.458	91,67	**274,71**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	718.521 / 426.988.791	0,00	405.550.827 / 1.046.404.617	0,39	420.926.458 / 2.419.242.843	0,17	**0,19**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	191.141.249 / 100.000.000	1,91	219.812.062 / 100.000.000	2,20	963.699.584 / 1.000.000.000	0,96	**1,69**	CUMPLE

EMPRESA Nº 04 MARILIA INDUSTRIAL S.R.L.

INDICES FINANCIEROS		AÑO 2009		AÑO 2010		AÑO 2011		PROMEDIO	CALIFICACION
		MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE		
RATIO DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	68.736.971 / 54.248.348	1,27	130.877.991 / 11.717.332	11,17	187.410.956 / 28.496.007	6,58	**6,34**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	54.248.348 / 68.736.971	0,79	11.717.332 / 130.877.991	0,09	28.496.007 / 187.410.956	0,15	**0,34**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	4.488.623 / 10.000.000	0,45	99.438.434 / 10.000.000	9,94	37.766.576 / 10.000.000	3,78	**4,72**	CUMPLE

Lic. Anicia G. Romero
Asesora Técnica
D.O.C. - M.S.P. y B.S.

"LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS Nº 01/2013"

"ADQUISICIÓN DE ALIMENTOS PARA PERSONAS"
HOSPITAL MATERNO INFANTIL DE LIMPIO

INDICES FINANCIEROS

RATIO DE LIQUIDEZ: deberá ser igual o mayor que 1, en promedio, en los 3 (tres) últimos años.
ENDEUDAMIENTO: no deberá ser mayor a 0,80; en promedio en los 3 (tres) último años.
RENTABILIDAD: el promedio en los últimos 3 (tres) años, no deberá ser negativo.

EMPRESA Nº 05 AGRO SURCO IMPORT - EXPORT

INDICES FINANCIEROS		ANO 2009		ANO 2010		ANO 2011		PROMEDIO	CALIFICACION
		MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE		
RATIO DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	101.699.219 / 174.922	581,40	109.955.831 / 1.010.355	108,83	348.671.658 / 3.428.764	101,69	**263,97**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	174.922 / 101.699.219	0,00	1.010.355 / 109.955.831	0,01	3.428.764 / 443.530.850	0,01	**0,01**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	1.574.297 / 100.000.000	0,02	7.111.179 / 100.000.000	0,07	129.212.200 / 437.847.676	0,30	**0,13**	CUMPLE

EMPRESA Nº 06 VILLA MADRID S.A.

INDICES FINANCIEROS		ANO 2009		ANO 2010		ANO 2011		PROMEDIO	CALIFICACION
		MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE	MONTO GS.	INDICE		
RATIO DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE	348.562.591 / 18.810.254	18,53	435.190.866 / 27.754.137	15,68	208.577.345 / 612.463	340,56	**124,92**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	18.810.254 / 711.070.902	0,03	27.754.137 / 744.056.128	0,04	612.463 / 746.628.152	0,00	**0,02**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	-6.047.822 / 500.000.000	-0,01	4.709.350 / 500.000.000	0,01	156.309.351 / 500.000.000	0,31	**0,10**	CUMPLE

Lic. Anicia C. Romero
Asesora Técnica
D.O.C. - M.S.P. y B.S.