MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES

GOBIERNO NACIONAL
Construyendo Juntos Un Nuevo Rumbo

D.E.T. N° 219/2014

Memorándum

PARA : **C.P. Carlos S. Alfonso, Director**
DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ECONOMICA

DE : **Lic. María Rossana Coronel Solalinde, Jefa**
DEPARTAMENTO DE ESTUDIOS TÉCNICOS

FECHA : **10 de diciembre de 2014**

REF. : **INFORME ECONOMICO-FINANCIERO.**
LLAMADO M.O.P.C. N° 167/2014, "LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS, PARA LA ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS Y ARTÍCULOS DE FERRETERÍA".

Con relación al **Memorándum S.C.E.O. N° 765/2014**, providenciado a la Dirección de Planificación Económica y recibido en el Departamento de Estudios Técnicos, en fecha 10 de diciembre de 2014, el cual solicita Evaluación Económica-Financiera a la empresa participante en la Licitación de referencia.

Se eleva a la Secretaría del Comité de Evaluación de Ofertas en sobre cerrado 2 (dos) copias Originales del informe de Evaluación Económica Financiera, del llamado de referencia.

Atentamente.

Se adjunta:
- Fotocopia simple del Memorándum S.C.E.O. N° 765/2014

Asunción, 10 de diciembre de 2014.

A LA UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIONES: Para su consideración y posterior remisión a la Secretaria del Comité Evaluador de Ofertas.

C.P. Carlos S. Alfonso
Director
Dirección de Planificación Económica

M.O.P.C. Recibido: Arturo Hora: 16:07

MRC/eba

Asunción, 10 diciembre de 2014.

INFORME DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 167/2014

I. INTRODUCCIÓN

En el presente Informe se exponen el resultados del análisis de la Capacidad Financiera de la empresa participante en el marco del **LLAMADO M.O.P.C. Nº 167/2014**, "LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS, PARA LA ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS Y ARTÍCULOS DE FERRETERÍA".

II RECEPCION Y APERTURA DE SOBRES

De conformidad al Acta de Recepción de Ofertas, de fecha 9 de diciembre de 2014, participa la siguiente empresa **FERRETERÍA INTERNACIONAL S.A.**

III CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN.

La convocante efectuará la calificación del oferente utilizando los requisitos establecidos en la **SECCION II** "CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN"; **Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior (IAO 36); Ítem (a)** Capacidad Financiera; **Sub Ítems: a)** Ratio de Liquidez; **b)** Endeudamiento y **c)** Rentabilidad, **Páginas Nº** 7 y 8 del **PBC.** Con el objeto de calificar la situación financiera actual del oferente, se consideraran los siguientes índices:

a) **Ratio de Liquidez**: Activo Corriente / Pasivo Corriente. Deberá ser = ó > 1 (igual o mayor a uno), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013).

b) **Endeudamiento**: Pasivo Total / Activo Total. Deberá ser = ó < 0,80 (igual o menor a cero con ochenta), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013).

c) **Rentabilidad**: Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital. El resultado en los últimos 3 años), no deberá ser negativo (2011, 2012 y 2013.

Observación: En caso de tratarse de empresas consorciadas, cada integrante deberá cumplir con el 100% de los requisitos establecidos.

IV EVALUACIÓN DE LA OFERTA PRESENTADA.

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 años (2011, 2012 y 2013), para el efecto se procedió a la verificación de las carpetas de ofertas (Copias) presentada por el oferente y a la información obtenida del SIPE.

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

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

MRC/eba

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

C.P. Carlos S. Alfonso R.
Director
Dirección de Planificación Económica

2
cdos)

Nº	EMPRESAS	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)	ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)	RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)	CRITERIOS
1.-	FERRETERIA INTERNACIONAL S.A.	Cumple	Cumple	Cumple	CUMPLE

Al respecto, se anexan las siguientes planillas: **Anexo "A"** referente al RESUMEN ECONÓMICO FINANCIERO, 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 del oferente.

V CONCLUSIÓN

Que, con las informaciones contenidas en los Estados Financieros presentado por el oferente, se concluye de la siguiente manera:

a) **RATIO DE LIQUIDEZ:** La empresa evaluada en este Ítem, **"CUMPLE",** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

b) **ENDEUDAMIENTO:** La empresa evaluada en este Ítem, **"CUMPLE",** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

c) **RENTABILIDAD:** La empresa evaluada en este Ítem, **"CUMPLE",** con el requisito mínimo establecido en el PBC.

Respecto al análisis realizado en el LLAMADO M.O.P.C. LCO Nº 167/2014, es todo cuanto podemos informar. Por tanto, queda a criterio del Comité de Evaluación de Ofertas la adjudicación respectiva.

Edgar Benjamín Aceval
Analista
Departamento de Estudios Técnicos

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
Jefe
Departamento de Estudios Técnicos

C.P. Carlos Sixto Alfonso Rodas
Director
Dirección de Planificación Económica

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES · SECRETARÍA DE ESTADO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA · DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN ECONÓMICA · REPÚBLICA DEL PARAGUAY

MRC/eba

MINISTERIO DE
OBRAS PÚBLICAS
Y COMUNICACIONES

GOBIERNO NACIONAL
Construyendo Juntos Un Nuevo Rumbo

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

LLAMADO M.O.P.C. Nº 167/2014

"LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS, PARA LA ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS Y ARTÍCULOS DE FERRETERÍA"

INFORME ECONÓMICO - FINANCIERO
PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES

SECCION II
"CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN".

Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior (IAO 36)

Ítem (a) Capacidad Financiera

Sub Ítems
a) Ratio de Liquidez
b) Endeudamiento
c) Rentabilidad

Páginas Nº 7 y 8

Lic. María Rosa Coronel S.
Jefa
Departamento de Pliegos Técnicos
M.O.P.C.

4
(cuatro)

ANEXO "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 167/2014.

LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS, PARA LA ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS Y ARTÍCULOS DE FERRETERÍA

Nº	EMPRESAS	RATIO DE LIQUIDEZ (Promedio de los 3 años)		ENDEUDAMIENTO (Promedio de los 3 años)		RENTABILIDAD (Promedio de los 3 años)		CRITERIOS
1.-	FERRETERIA INTERNACIONAL S.A.	3,29	C	0,28	C	253,51%	C	CUMPLE

CAPACIDAD FINANCIERA	
a.	**RATIO DE LIQUIDEZ** Activo Corriente / Pasivo Corriente. Deberá ser = ó > 1 (igual o mayor a uno), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013).
b.	**ENDEUDAMIENTO** Pasivo Total / Activo Total. Deberá ser = ó < 0,80 (igual o menor a cero con ochenta), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos ejercicios fiscales (2011, 2012 y 2013)
c.	**RENTABILIDAD** Porcentaje de utilidad después de impuestos o pérdida con respecto al Capital. El resultado en los últimos 3 años, no deberá ser negativo (2011, 2012 y 2013)
Observación: En caso de tratarse de empresas consorciadas, cada integrante deberá cumplir con el 100% de los requisitos establecidos.	

Lic. María Rossana Coronel S.
Jefe
Departamento de Estudios Tecnicos
M.O.P.C.

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	**LLAMADO M.O.P.C. N° 167/2014.** LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS, PARA LA ADQUISICIÓN DE HERRAMIENTAS Y ARTÍCULOS DE FERRETERÍA
2.- EMPRESA:	FERRETERIA INTERNACIONAL S.A.
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

BALANCE GENERAL	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	2.392.569.710	4.168.695.687	3.118.237.279
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	2.514.567.001	2.045.200.128	2.181.568.817
4.- INVENTARIOS	2.885.881.272	2.347.310.200	182.894.546
5.- ANTICIPOS	9.851.000	9.851.000	9.851.000
6.- OTROS ACTIVOS	-	51.807.160	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**7.802.868.983**	**8.622.864.175**	**5.492.551.642**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CRÉDITOS	1.045.120	-	-
2.- INVERSIONES	-	-	-
3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	600.245.748	2.477.494.848	2.902.796.478
4.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**601.290.868**	**2.477.494.848**	**2.902.796.478**
IVO TOTAL	**8.404.159.851**	**11.100.359.023**	**8.395.348.120**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- CUENTAS A PAGAR	2.546.051.041	2.380.241.485	1.016.436.986
2.- PRESTAMOS FINANCIEROS	300.000.000	1.570.000.000	-
3.- PROVISIONES	5.309.288	(7.375.790)	94.562.570
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
5.- GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**2.851.360.329**	**3.942.865.695**	**1.110.999.556**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS	-	-	-
2.- CUENTAS A PAGAR	-	-	-
3.- OTROS PASIVO	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
PASIVO TOTAL	**2.851.360.329**	**3.942.865.695**	**1.110.999.556**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	400.000.000	400.000.000	6.400.000.000
2.- RESERVAS	124.622.307	264.292.266	312.070.513
3.- RESULTADO ACUMULADO	3.486.817.945	5.028.177.215	-
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	1.541.359.270	1.465.023.847	572.278.051
TOTAL PATRIMONIO NETO	**5.552.799.522**	**7.157.493.328**	**7.284.348.564**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**8.404.159.851**	**11.100.359.023**	**8.395.348.120**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2011		Año 2012		Año 2013			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	7.802.868.983 / 2.851.360.329	2,74	8.622.864.175 / 3.942.865.695	2,19	5.492.551.642 / 1.110.999.556	4,94	3,29	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	2.851.360.329 / 8.404.159.851	0,34	3.942.865.695 / 11.100.359.023	0,36	1.110.999.556 / 8.395.348.120	0,13	0,28	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	1.541.359.270 / 400.000.000	385,34%	1.465.023.847 / 400.000.000	366,26%	572.278.051 / 6.400.000.000	8,94%	253,51%	Cumple

Lic. María Rosa[illegible]a Coronel S.
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.