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.

DEPARTAMENTO DE LICITACIONES - M.S.P. y B.S.
21 AGO 2012
Nº 931/12
Hora: 14:47
Dirección Operativa de Contrataciones M.S.P. y B.S.

DICTAMEN FINANCIERO A.T. / D.O.C. Nº 104/12

A : *ABOG. CARLOS A. ESPÍNOLA MORALES, Jefe*
Departamento de Licitaciones

DE : *ABOG. GUSTAVO CABALLERO, Director*
Dirección Operativa de Contrataciones

LIC. ANICIA C. ROMERO A., Asesora Técnica
Dirección Operativa de Contrataciones

REF. : **RATIOS FINANCIEROS DE LA LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL Nº 19/2012** ***"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS Y CÁMARAS PARA VEHÍCULOS DEL NIVEL CENTRAL" – DEPARTAMENTO DE LICITACIONES - ID Nº 242.119.-***

FECHA : ***Asunción***, 21 de agosto del 2012

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 PÚBLICA NACIONAL Nº 19/2012** ***"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS Y CÁMARAS PARA VEHÍCULOS DEL NIVEL CENTRAL".*** Cabe señalar que 07 (siete) 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.

MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA Y BIENESTAR SOCIAL
DIRECCIÓN OPERATIVA DE CONTRATACIÓN - D.O.C.
Recibido: Lic. Marta Acuña M.S.P. y B.S. D.O.C.
Fecha: 21 AGO 2012 Hora: 11:40
Nº: 1565 Firma:

LOS OFERENTES SON:

1. **AUTOMOTIVE S.A.I.E.**
2. **DAN & KAR S.R.L.**
3. **IMPORT. DE NEUMÁTICOS RODAR S.R.L.**
4. **ARAMI DISTRIBUIDORA DE FATIMA CONCEPCIÓN PAVÓN CUBILLA**
5. **NEUMÁTICOS ASUNCIÓN S.R.L.**
6. **MOVIL PARTS S.R.L.**
7. **CASA J. GOMEZ S.R.L.**

Adjuntamos a este Dictamen, planillas originales de Ratios Financieros que constan de 04 (cuatro) páginas y 07 (siete) carpetas conteniendo las ofertas.

Es nuestro dictamen.

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

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

"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL Nº 19/2012"

"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS Y CAMARAS PARA VEHÍCULOS DEL NIVEL CENTRAL"
DEPARTAMENTO DE LICITACIONES

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 AUTOMOTIVE S.A.I.E.

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	12.740.315.109 / 1.830.433.910	6,96	12.760.985.550 / 1.565.998.132	8,15	12.151.628.248 / 461.991.725	26,30	13,80	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	1.830.433.910 / 14.329.270.574	0,13	1.565.998.132 / 14.273.802.294	0,11	461.991.725 / 13.697.800.615	0,03	0,09	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	258.029.558 / 2.000.000.000	0,13	160.002.488 / 2.000.000.000	0,08	366.546.491 / 2.000.000.000	0,18	0,13	CUMPLE

EMPRESA Nº 02 DAN & KAR S.R.L.

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	755.948.535 / 80.255.150	9,42	1.460.444.945 / 519.153.385	2,81	1.461.855.285 / 471.987.540	3,10	5,11	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	646.116.765 / 878.703.168	0,74	1.275.133.882 / 1.568.030.326	0,81	1.126.586.340 / 1.844.063.312	0,61	0,72	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	52.953.746 / 177.000.000	0,30	51.850.336 / 177.000.000	0,29	401.806.425 / 177.000.000	2,27	0,95	CUMPLE

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

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

"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL Nº 19/2012"

"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS Y CAMARAS PARA VEHÍCULOS DEL NIVEL CENTRAL"
DEPARTAMENTO DE LICITACIONES

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 IMPORTADORA DE NEUMÁTICOS RODAR 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	7.392.498.138 / 6.019.165.664	1,23	9.670.219.763 / 5.636.839.863	1,72	16.201.775.010 / 11.988.147.310	1,35	1,43	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	6.225.499.296 / 9.044.288.740	0,69	6.091.880.588 / 11.429.101.082	0,53	11.988.147.310 / 17.970.809.854	0,67	0,63	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	179.949.948 / 1.500.000.000	0,12	426.200.251 / 3.453.502.238	0,12	710.996.295 / 4.000.000.000	0,18	0,14	CUMPLE

EMPRESA Nº 04 ARAMI DISTRIBUIDORA DE FATIMA CONCEPCIÓN PAVON CUBILLA

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	412.869.794 / 108.674.733	3,80	525.177.601 / 128.541.647	4,09	620.631.149 / 136.066.014	4,56	4,15	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	108.674.733 / 420.129.999	0,26	128.541.647 / 531.832.576	0,24	136.066.014 / 627.286.124	0,22	0,24	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	168.304.500 / 52.000.000	3,24	91.312.840 / 52.000.000	1,76	87.929.181 / 52.000.000	1,69	2,23	CUMPLE

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

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

"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL Nº 19/2012"

"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS Y CAMARAS PARA VEHÍCULOS DEL NIVEL CENTRAL"
DEPARTAMENTO DE LICITACIONES

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 NEUMATICOS ASUNCIÓN 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	2.397.615.400 / 1.770.895.133	1,35	4.291.236.881 / 2.057.515.745	2,09	4.007.494.653 / 2.136.392.103	1,88	**1,77**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	1.770.895.133 / 2.727.892.568	0,65	3.375.082.148 / 4.726.485.020	0,71	2.880.656.643 / 4.509.882.519	0,64	**0,67**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	338.445.889 / 400.000.000	0,85	345.791.339 / 400.000.000	0,86	256.328.475 / 400.000.000	0,64	**0,78**	CUMPLE

EMPRESA Nº 06 MOVIL PARTS 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	1.118.800.059 / 83.089.444	13,47	1.912.325.437 / 193.475.717	9,88	1.977.975.072 / 90.109.756	21,95	**15,10**	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	83.089.444 / 1.167.992.709	0,07	193.475.717 / 1.983.185.035	0,10	90.109.766 / 2.035.842.764	0,04	**0,07**	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	258.336.017 / 120.000.000	2,15	700.070.442 / 120.000.000	5,83	150.925.306 / 1.110.000.000	0,14	**2,71**	CUMPLE

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

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

"LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL Nº 19/2012"

"ADQUISICIÓN DE CUBIERTAS Y CAMARAS PARA VEHÍCULOS DEL NIVEL CENTRAL"
DEPARTAMENTO DE LICITACIONES

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 07 CASA J. GOMEZ 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	14.527.103.834 / 157.461.236	92,26	18.210.976.818 / 94.969.290	191,76	22.200.543.233 / 92.258.327	240,63	174,88	CUMPLE
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL	157.461.236 / 20.992.519.108	0,01	94.969.290 / 24.535.220.544	0,00	92.258.327 / 28.454.628.575	0,00	0,00	CUMPLE
RENTABILIDAD	UTILIDAD D/ IMPUESTOS / CAPITAL	3.806.526.752 / 7.500.000.000	0,51	3.568.364.608 / 7.500.000.000	0,48	3.898.956.568 / 7.500.000.000	0,52	0,50	CUMPLE

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