# ANEXO A-5

ANDE

ID: 4118959

# MEMORANDUM

**DSA/SG/5143/2023**

| | | |
|---|---|---|
| **A** | : | Departamento de Estudios Económicos Financieros y Bancarios. |
| **De** | : | Coordinador Comité de Evaluación – LPN ANDE N° 1735/ |
| **Lugar y Fecha** | : | Asunción, 31 de marzo de 2023 |

**Objeto: Solicitar evaluación e informe financiero.**

Con relación a la **LPN ANDE N° 1735/2022 "Servicio de Vigilancia en los locales de la ANDE, ubicados en distintos puntos del País, bajo la Modalidad de Contrato Abierto",** se solicita a esa dependencia su colaboración a fin de realizar el estudio e informe de la situación financiera de los oferentes, conforme a lo establecido en el PUNTO 7 –*"Capacidad financiera"* de los *"Requisitos para calificación posterior"*, del Pliego de Bases y Condiciones del llamado.

Atendiendo al plazo establecido para la presentación del Informe Final por parte del Comité de Evaluación, rogamos atención prioritaria al presente pedido.

Se adjuntan cuatro (8) carpetas conteniendo los originales de las ofertas presentadas por los siguientes oferentes: Tapití S.R.L., Grupo San Rafael S.A., Prevención S.R.L., Grupos Sevipar S.A., Organización Watchman S.R.L.

Atentamente,

**ID 39488956**

Lic. César Gustavo Zena
División de Servicios
Generales y Transporte
Jefe Interino

03 ABR 2023 08:59

A CP. EMILIA MARTINEZ
FAVOR ELABORAR EL INFORME
SOLICITADO.

ATTE.

Econ. Deida Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

**CORRESPONDE AL MEMORÁNDUN DSA/SG/5143/2023 CIP 39 488 956**

**A: LIC. CÉSAR GUSTAVO ZENA**

Señor Jefe:

Nos dirigimos a Usted en relación al pedido de Análisis de la Capacidad Financiera correspondiente a la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE - N° 1735/2022 "SERVICIO DE VIGILANCIA EN LOS LOCALES DE LA ANDE, UBICADOS EN DISTINTOS PUNTOS DEL PAÍS, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO".**

Al respecto, solicitamos a usted y por su intermedio a la siguiente firma:

- **GRUPO SAN RAFAEL S.A.: BALANCE GENERAL Y ESTADOS DE RESULTADOS AÑOS 2019-2020 Y 2021.**

Lo solicitado se requiere conforme a lo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones, Requisitos documentales para evaluación de las Condiciones de Participación el cual se refiere a lo sgte:

- Fotocopias simples de Balance Generales y Cuadro de Estado de Resultados de los tres (3) ejercicios cerrados (2019-2020-2021) para contribuyentes de IRACIS y/o IMPUESTO LA LA RENTA EMPRESARIAL (IRE). Los mismos deberán estar completos, incluidas todas las notas a los estados financieros y deben corresponder a periodos contables ya completados (no se solicitarán ni aceptarán estados financieros de periodos parciales). En reemplazo se podrá presentar constancia del SIPE, el documento deberá estar en estado activo.

Obs: La convocante verificará el SIPE, a fin de obtener los Balances de los respectivos años, aunque figure como vencido, siempre que no esté como en estado erróneo.

Con ruego de respuesta en la brevedad posible, considerando el plazo de adjudicación establecido en el Art. 28 de la Ley N° 2051/2003.

Atentamente,

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

**DA/em**

**A: LIC. CÉSAR GUSTAVO ZENA**

Señor Jefe:

Se remite, a su consideración, la evaluación de la Capacidad Financiera de los Oferentes de la **LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N°1735/2022 "SERVICIO DE VIGILANCIA EN LOS LOCALES DE LA ANDE, UBICADOS EN DISTINTOS PUNTOS DEL PAÍS, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO ".**

La evaluación de la Capacidad Financiera de las empresas oferentes, ha sido realizada conforme a lo estipulado en el punto de Capacidad Financiera de los REQUISITOS DE CALIFICACIÓN y CRITERIOS DE EVALUACIÓN del Pliego de Bases y Condiciones de la Licitación de referencia. La Evaluación de los Ratios de Liquidez, Endeudamiento y Rentabilidad fue realizada utilizando los Balances de los años 2019 - 2020 y 2021.

Se presenta a continuación los resultados obtenidos:

| EMPRESA | CONDICIONES DEL PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES - CALIFICACIÓN 2019 - 2020- 2021 | | |
|---|---|---|---|
| | RATIO DE LIQUIDEZ | RATIO DE ENDEUDAMIENTO | RENTABILIDAD |
| **1) TAPITI S.R.L.** | CUMPLE | CUMPLE | CUMPLE |
| **3) PREVENCION S.R.L.** | CUMPLE | CUMPLE | CUMPLE |
| **4) GRUPO SEVIPAR S.A.** | CUMPLE | CUMPLE | CUMPLE |
| **5) ORGANIZACIÓN WATCHMAN S.R.L.** | CUMPLE | CUMPLE | CUMPLE |

Cabe señalar, que no se ha realizado la Evaluación Financiera al oferente **Grupo San Rafael** atendiendo que no han presentado los balances solicitados en el plazo establecido. En caso de que el comité requiera del análisis del mismo, será necesario enviar los Balances y Estados de Resultados de los años 2019, 2020 y 2021.

Al mismo tiempo, adjuntamos las planillas de cálculos y procedemos a la devolución de los documentos de la mencionada Licitación.

Atentamente,

**DA/em**

Econ. Denis Amarilla
Opto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N°1735/2022
"SERVICIO DE VIGILANCIA EN LOS LOCALES DE LA ANDE, UBICADOS EN DISTINTOS PUNTOS DEL PAÍS, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

**1) TAPITI S.R.L.**

| RATIO DE LIQUIDEZ | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| ACTIVO CORRIENTE | 30.183.959.696 | 26.409.134.011 | 23.336.795.078 | |
| PASIVO CORRIENTE | 8.498.217.494 | 9.507.799.185 | 10.639.977.462 | |
| **INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE** | **3,55** | **2,78** | **2,19** | **2,84** |
| **CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| ENDEUDAMIENTO | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| PASIVO TOTAL | 9.550.637.966 | 10.662.322.183 | 11.835.985.363 | |
| ACTIVO TOTAL | 39.445.849.035 | 35.568.814.524 | 32.662.794.733 | |
| **INDICE DE ENDEUDAMIENTO** | **0,24** | **0,30** | **0,36** | **0,30** |
| **CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| RENTABILIDAD | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS | 4.988.718.728 | 4.079.682.971 | -1.283.159.712 | |
| PATRIMONIO NETO | 29.895.211.069 | 24.906.492.341 | 20.826.809.370 | |
| **RENTABILIDAD** | **16,69%** | **16,38%** | **-6,16%** | **8,97%** |
| **CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N°1735/2022
"SERVICIO DE VIGILANCIA EN LOS LOCALES DE LA ANDE, UBICADOS EN DISTINTOS PUNTOS DEL PAÍS, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

**3) PREVENCION S.R.L.**

| RATIO DE LIQUIDEZ | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| ACTIVO CORRIENTE | 6.829.341.649 | 12.202.926.773 | 9.493.080.418 | |
| PASIVO CORRIENTE | 973.449.891 | 343.997.061 | 234.014.642 | |
| **INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE** | **7,02** | **35,47** | **40,57** | **27,69** |
| **CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| ENDEUDAMIENTO | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| PASIVO TOTAL | 973.449.891 | 343.997.061 | 234.014.642 | |
| ACTIVO TOTAL | 15.099.729.732 | 13.017.721.086 | 10.565.584.934 | |
| **INDICE DE ENDEUDAMIENTO** | **0,06** | **0,03** | **0,02** | **0,04** |
| **CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| RENTABILIDAD | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS | 1.379.928.025 | 2.342.153.733 | 931.455.658 | |
| PATRIMONIO NETO | 14.126.279.841 | 12.673.724.025 | 10.331.570.992 | |
| **RENTABILIDAD** | **9,77%** | **18,48%** | **9,02%** | **12,42%** |
| **CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N°1735/2022
"SERVICIO DE VIGILANCIA EN LOS LOCALES DE LA ANDE, UBICADOS EN DISTINTOS PUNTOS DEL PAÍS, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

**4) GRUPO SEVIPAR S.A.**

| RATIO DE LIQUIDEZ | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| ACTIVO CORRIENTE | 22.518.207.050 | 23.370.620.427 | 26.455.373.834 | |
| PASIVO CORRIENTE | 6.432.606.652 | 4.146.946.081 | 2.537.386.618 | |
| **INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE** | **3,50** | **5,64** | **10,43** | **6,52** |
| **CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| ENDEUDAMIENTO | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| PASIVO TOTAL | 14.334.222.901 | 13.444.340.641 | 12.474.970.028 | |
| ACTIVO TOTAL | 37.106.111.967 | 34.064.050.178 | 36.509.062.010 | |
| **INDICE DE ENDEUDAMIENTO** | **0,39** | **0,39** | **0,34** | **0,37** |
| **CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| RENTABILIDAD | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS | 2.512.179.529 | 1.585.617.555 | 2.184.406.488 | |
| PATRIMONIO NETO | 22.771.889.066 | 20.619.709.537 | 24.034.091.982 | |
| **RENTABILIDAD** | **11,03%** | **7,69%** | **9,09%** | **9,27%** |
| **CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL ANDE N°1735/2022
"SERVICIO DE VIGILANCIA EN LOS LOCALES DE LA ANDE, UBICADOS EN DISTINTOS PUNTOS DEL PAÍS, BAJO LA MODALIDAD DE CONTRATO ABIERTO"
PLANILLA DE EVALUACIÓN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
EXPRESADA EN GUARANÍES

**5) ORGANIZACIÓN WATCHMAN S.R.L.**

| RATIO DE LIQUIDEZ | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| ACTIVO CORRIENTE | 12.670.371.170 | 7.447.381.346 | 7.372.478.155 | |
| PASIVO CORRIENTE | 3.741.220.400 | 1.203.801.592 | 1.483.634.075 | |
| **INDICE DE LIQUIDEZ CORRIENTE** | **3,39** | **6,19** | **4,97** | **4,85** |
| **CONDICION >=1 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| ENDEUDAMIENTO | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| PASIVO TOTAL | 3.741.220.400 | 1.203.801.592 | 1.483.634.075 | |
| ACTIVO TOTAL | 13.923.319.568 | 8.771.359.456 | 8.719.605.782 | |
| **INDICE DE ENDEUDAMIENTO** | **0,27** | **0,14** | **0,17** | **0,19** |
| **CONDICION < 0,80 en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

| RENTABILIDAD | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **CUENTA** | **Año 2021** | **Año 2020** | **Año 2019** | **PROMEDIO** |
| UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS | 2.483.814.239 | 331.586.157 | 1.319.842.726 | |
| PATRIMONIO NETO | 10.182.099.168 | 7.567.557.864 | 7.235.971.707 | |
| **RENTABILIDAD** | **24,39%** | **4,38%** | **18,24%** | **15,67%** |
| **CONDICION (NO SER NEGATIVO), en promedio Años 2019 al 2021** | | | | **CUMPLE** |

Elaborado por:

Emilia M. Martínez Medina
Contadora Pública

Verificado por:

Econ. Denis Amarilla
Dpto. Estudios Económicos
Financieros y Bancarios