# INTERNO CE Nº 27/2012

A : ING. DARIO EULOGIO NUÑEZ GONZALEZ – Presidente

DE : COMITE DE EVALUACIÓN del **Pedido de Precios Nº 19/12 (Contratación Directa) "Servicio de Auditoría Externa"**

OBJETO : Elevar informe de evaluación

FECHA : Asunción, 24 de octubre de 2012

Señor Presidente:

En cumplimiento del Art. 11 del decreto Nº 21.909 de fecha 11/08/2003 por el cual se reglamenta la Ley Nº 2051/03 de "Contrataciones Públicas", este Comité de Evaluación procede a la revisión y análisis de los documentos que forman parte del **Pedido de Precios Nº 19/12 (Contratación Directa) "Servicio de Auditoría Externa"**.

## INFORME

1. En fecha 14-09-12 se ha realizado el acto de apertura de las ofertas del **Pedido de Precios Nº 19/12 (Contratación Directa) "Servicio de Auditoría Externa"**..habiéndose realizado el cierre de la recepción de ofertas en la hora prevista.

2. Han sido invitadas las siguientes firmas: AUDICON Auditores, Contadores & Consultores, GE Gestión Empresarial, CONTROLLER Contadores & Auditores, CYCA Contadores y Consultores Asociados, CONAUDIT Contadores y Auditores, Paraguay Consulting Group., además de todos los interesados que acceden al pliego de bases y condiciones a través del portal de Contrataciones Públicas..

3. Presentaron sus ofertas las firmas:

   1 **Paraguay Consulting Group**
   2 **CYCA Contadores y Consultores Asociados**
   3 **Consultora LM & Asociados**

4. El acta de la apertura de los sobres fue labrada en fecha 14-09-12 a las 10:15 hs. en presencia de los siguientes funcionarios: Lic. Luís Amarilla (Auditoria Interna) y C.P. Diana Sugastti Neira (sub responsable U.O.C). Asistió además Carlos López por CONSULTORA LM & ASOCIADOS.

5. Este Comité ha procedido al análisis exhaustivo de las documentaciones contenidas en el SOBRE Nº 1, que a continuación se detalla:

**Tabla de verificación de las documentaciones solicitadas:**

| DOCUMENTOS SOLICITADOS | Paraguay Consulting Group | CYCA Contadores y Consultores Asociados | Consultora LM & Asociados |
|---|---|---|---|
| a) El Formulario de oferta suscripto por el oferente en base al formulario estándar | Cumple | Cumple | Cumple |
| b) Fotocopia simple de la cédula de identidad del firmante de la oferta | Cumple | Cumple | Cumple |
| c) Fotocopia simple de la cédula tributaria del oferente (RUC) | Cumple | Cumple | Cumple |
| d) Fotocopia simple de su Certificado de Cumplimiento Tributario, o última declaración de IVA y/o del Impuesto a la Renta | Cumple | Cumple | No visualizado |
| e) Fotocopia simple de la patente Municipal del Oferente; | Cumple | Cumple | Cumple |
| f) Fotocopia simple de los estatutos y sus modificaciones (en caso de ser persona jurídica); | Cumple | Cumple | No visualizado |
| g) Fotocopia simple del documento que acredite la capacidad del firmante, cuando corresponda (poder o acta de asamblea o de directorio). | Cumple | Cumple | Cumple |
| h) Declaración jurada de no estar comprendido en las prohibiciones o limitaciones para contratar (Art. 40) y de integridad (Art. 20, inc. "w"), de la Ley N° 2051/03. | Cumple | Cumple | Cumple |
| i) Declaración Jurada de los Derechos del Menor. | Cumple | Cumple | Cumple |

| DOCUMENTOS SOLICITADOS | Paraguay Consulting Group | CYCA Contadores y Consultores Asociados | Consultora LM & Asociados |
|---|---|---|---|
| j) Currículum | Cumple | Cumple | Cumple |
| k) Carné habilitante expedido por la CSJ | Cumple | Cumple | Cumple |
| l) Contratos anteriores | Cumple | Cumple | Cumple |
| m) Anexo 3 – Especificaciones técnicas | Cumple | Cumple | Cumple |

## Verificación de criterios de evaluación

### ITEM 1: AUDITORIA CONTABLE E IMPOSITIVA

El puntaje mínimo requerido es de 85 (ochenta y cinco) puntos. Estos criterios se detallan a continuación:

| | Variable | Puntaje Máximo | Paraguay Consulting Group | LM Consultora | CYCA |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Tiempo de ejercicio profesional: la calificación de este factor considera la acreditación de 3 (tres) puntos por cada año de ejercicio profesional de la firma, hasta un máximo de 15 (quince) puntos. Presentar constitución de la firma. | **15 puntos** | 15 | 15 | 15 |
| 2 | Comprobada experiencia en trabajos de auditoría contable e impositiva a empresas privadas o entidades previsionales e Instituciones Públicas, que acredite la firma haber realizado. Se asignarán 5 (cinco) puntos, hasta alcanzar un máximo de 40 (cuarenta) puntos. Presentar constancias. | **40 puntos** | 40 | 25 | 40 |
| 4 | Preparación académica del personal propuesto. Se otorgarán 5 puntos por cada profesional con Posgrado acreditado y 4 puntos por cada profesional con título de Grado. (referentes a áreas financieras) | **20 puntos** | 19 | 10 | 20 |
| 5 | Cronograma y plan de trabajo diseñado de acuerdo a los términos de referencia, con metodología y enfoques orientados hacia la obtención de los informes requeridos por la Institución. | **25 puntos** | 20 | 15 | 25 |
| **Puntaje total** | | **100 puntos** | **94** | **65** | **100** |

### ITEM 2: AUDITORIA INFORMATICA

El puntaje mínimo requerido es de 85 (ochenta y cinco) puntos. Estos criterios se detallan a continuación:

| | Variable | Puntaje Máximo | Paraguay Consulting Group | LM Consultora | CYCA |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Tiempo de ejercicio profesional: la calificación de este factor considera la acreditación de 3 (tres) puntos por cada año de ejercicio profesional de la firma, hasta un máximo de 15 (quince) puntos. Presentar constitución de la firma. | 15 puntos | 15 | 0 | 15 |
| 2 | Comprobada experiencia en trabajos de auditoría informática y análisis de sistemas informáticos de empresas privadas y entidades públicas, que acredite la firma haber realizado. Se asignarán 10 (diez) puntos, hasta alcanzar un máximo de 40 (cuarenta) puntos. Presentar constancias. | 40 puntos | 40 | 0 | 40 |
| 4 | Preparación académica del personal propuesto. Se otorgarán 5 puntos por cada profesional con Posgrado acreditado y 4 puntos por cada profesional con título de Grado. (referentes al área informática) | 20 puntos | 10 | 0 | 20 |
| 5 | Cronograma y plan de trabajo diseñado de acuerdo a los términos de referencia, con metodología y enfoques orientados hacia la obtención de los informes requeridos por la Institución. | 25 puntos | 20 | 0 | 25 |
| **Puntaje total** | | **100 puntos** | **85** | **0** | **100** |

6. De acuerdo con las documentaciones obrantes y a las exigencias del Pliego de Bases y Condiciones de la Convocante, se ha precalificado las firmas: **PARAGUAY CONSULTING GROUP** y **CYCA CONTADORES Y CONSULTORES ASOCIADOS**, por obtener los puntajes mínimos requeridos, y cuyos sobres ofertas de precios deberán ser abiertos en acto público.

Atentamente,

Lic. Rafael Araujo Macchi
Responsable de Proc. Adm.

Abog. Jorge Díaz Rojas
Asesor Legal

C.P. Alberto R. Garay O.
Jefe Dpto. Financiero

CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL PERSONAL DE LA ANDE • CJPPA • COMITE DE EVALUACION

# INTERNO CE Nº 28/2012

A : ING. DARIO EULOGIO NUÑEZ GONZALEZ – Presidente

DE : COMITE DE EVALUACIÓN del **Pedido de Precios Nº 19/12 (Contratación Directa) "Servicio de Auditoría Externa"**

OBJETO : Elevar informe de evaluación

FECHA : Asunción, 30 de octubre de 2012

Señor Presidente:

En cumplimiento del Art. 11 del decreto Nº 21.909 de fecha 11/08/2003 por el cual se reglamenta la Ley Nº 2051/03 de "Contrataciones Públicas", este Comité de Evaluación procede a la revisión y análisis de los documentos de ofertas económicas de las ofertas precalificadas en el **Pedido de Precios Nº 19/12 (Contratación Directa) "Servicio de Auditoría Externa"**.

Conforman el presente comité:

- Abog. Jorge Antonio Díaz Rojas: Asesor Legal
- Lic. Rafael María Araujo Macchi: Responsable de Procedimientos Administrativos
- C.P. Alberto R. Garay O.: Jefe Departamento Financiero

**INFORME**

1. Este comité ha presentado su Interno CE N°27/2012 del 24/10/2012, donde se ha informado acerca de las firmas precalificadas en la Contratación Directa N° 19/2012 "Servicio de Auditoría Externa", que son:
   - Paraguay Consulting Group
   - CYCA Contadores y Consultores Asociados

   Las documentaciones y datos presentados por los oferentes fueron analizados según los criterios de evaluación establecidos en el Pliego de Bases y Condiciones del llamado, el cual, fue elaborado en base a lo dispuesto en el Art. 97 del Decreto Reglamentario Nº 21909/03. *("Selección basada en precio: se podrá utilizar este método para seleccionar Consultoras que hayan de realizar trabajos de tipo estándar o rutinario (auditorías, diseño técnico de obras simples, servicios de supervisión y otros similares) para los que existen prácticas y normas bien establecidas. En este método se establece un requisito de calificación para la calidad elevado, preferentemente no inferior a 85 puntos sobre cien. Se invita a las Consultoras a presentar ofertas en dos sobres separados. Primero se abren los sobres con las ofertas técnicas, las que se evalúan. Aquellas que obtienen menos del puntaje mínimo se rechazan y los sobres con las ofertas financieras de las Consultores restantes se abren en público. A continuación se selecciona a firma Consultora que ofrece el precio más bajo. Cuando se aplique este método, la calificación mínima se establecerá teniendo presente que todas las oferta que excedan el mínimo compiten sólo con respecto al costo. La calificación mínima se indicará en la Carta de Invitación.")*

2. Fueron notificadas acerca de la fecha de la apertura de ofertas económicas las empresas participantes del llamado, según memorandums de la Unidad Operativa de Contrataciones de fecha 25/10/2012, adjuntos al presente Interno.

3. El acta de la apertura de los sobres fue labrada en fecha 29 de octubre de 2012 a las 09:10 hs. en presencia de los siguientes funcionarios: Lic. Luís Amarilla (Auditoria Interna) y C.P. Diana Sugastti Neira (sub responsable U.O.C).

4. El cuadro de ofertas presentadas es el siguiente:

| Nº | Detalle | Precios referenciales | Paraguay Consulting Group | CYCA Contadores y Consultores Asociados |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Servicios de Auditoría Contable e Impositiva** | **Gs. 27.000.000** | **Gs. 15.000.000.-** | Gs. 25.998.000.- |
| 2 | **Servicios de Auditoría Informática** | **Gs. 20.000.000** | Gs. 15.000.000.- | **Gs. 7.480.000.-** |
| | **TOTAL** | **Gs. 47.000.000** | **Gs. 30.000.000.-** | **Gs. 33.478.000.-** |

Sugerencia de adjudicación:

Se recomienda la adjudicación del presente llamado, a las firmas:

- **Paraguay Consulting Group: El ítem 1 "Servicios de Auditoría Contable e Impositiva", por la suma de Gs. 15.000.000.- (Guaraníes quince millones), que representa el 55,55% del precio referencial previsto, de Gs. 27.000.000.-**

- **CYCA Contadores y Consultores Asociados: El ítem 2 "Servicios de Auditoría Informática" por la suma de Gs. 7.480.000 (Guaraníes siete millones cuatrocientos ochenta mil), que representa el 37,4% del precio referencial previsto, de Gs. 20.000.000.-**

La propuesta total de adjudicación asciende a la suma de Gs. 22.480.000.- (Guaraníes cuatrocientos ochenta mil) que representa el 47,82% del total previsto para el llamado, de Gs. 47.000.000.-

Se realiza la presente sugerencia de adjudicación teniendo en cuenta la salvedad prevista en el Art. 34 de la Ley N° 2051/03 de Contrataciones Públicas, bajo responsabilidad de la máxima autoridad de la Institución, por no contarse con el mínimo de 3 (tres) ofertas susceptibles de ser analizadas técnica y económicamente

Lic. Rafael Araujo Macchi
Responsable de Proc. Adm.

Abog. Jorge Díaz Rojas
Asesor Legal

C.P. Alberto R. Garay O.
Jefe Dpto. Financiero

CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL PERSONAL DE LA ANDE • CJPPA • COMITE DE EVALUACION