Asunción, 17 de setiembre de 2019.

INFORME DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. LPI Nº 76/2019 - ID Nº 366.154

I.- INTRODUCCIÓN

La presente evaluación de análisis económicos financieros es realizada en virtud a la Resolución MOPC Nº 1227 de fecha 07 de junio de 2019 y sus modificaciones, Resolución MOPC N° 1236 de fecha 10 de junio de 2019 y Resolución MOPC N° 1575 de fecha 17 de julio de 2019; artículo 1° inc. g que establece cuanto sigue: *"Las responsabilidades emergentes de la elaboración de los informes supra mencionados recaerán exclusivamente en el funcionario responsable en cuya área de experticia haya recaído el análisis de los diferentes criterios de evaluación establecidos en los pliegos de bases y condiciones. En consecuencias, el representante de la Dirección de Asuntos Jurídicos responderá por el parecer jurídico que hubiere emitido, el representante del Gabinete del Viceministro de Administración y Finanzas responderá por el informe económico financiero emitido, y el representante del sector técnico responderá por el informe técnico elaborado*".

A continuación, la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas a través del Memorándum CEO Nº 980/2019 de fecha 05 de setiembre del 2019, solicita realizar el Análisis Económico Financiero de las ofertas presentadas; al respecto, se procede a realizar la evaluación de la Capacidad Financiera de las empresas participantes en el marco del LLAMADO M.O.P.C. Nº 76/2019, "LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

II.- ACTA DE RECEPCIÓN Y APERTURA DE SOBRE

De conformidad al Acta de Recepción de Apertura de Sobres, de fecha 04 de setiembre de 2019, participan las siguientes empresas y/o consorcios de empresas: 1) CONSORCIO DE GESTIÓN T&A- (Técnica y Proyectos S.A. TIPSA y Auditores, Economistas y Planificadores Asociados S.A. AEPSA); 2) CONCREMAT CIALPA CONSORCIO; y 3) CONSORCIO CSI & ASOCIADOS.

III.- CRITERIOS DE EVALUACIÓN

La convocante efectuará la calificación de los oferentes utilizando los requisitos establecidos en la **Sección 2 - Instrucciones para los Consultores (incluyendo La Hoja de Datos); Punto 5.2 (b); Ítem ii) Capacidad Económica y Financiera; Sub Ítems: 1)** "Volumen Anual de Negocios"; y **2)** "Coeficiente de Liquidez"; Páginas N° 21 y 22 del Pliego de Bases y Condiciones; y el **Sub Ítem 3) "Coeficiente de Solvencia" de la Adenda Nº 1**. Capacidad Económica y Financiera: se evalúa bajo el sistema Cumple / No Cumple, siguiendo los siguientes criterios:

1. **Volumen Anual de Negocios:** Haber generado, durante los mejores tres (3) años de los últimos diez (10) años, en promedio, un volumen anual de facturación en igual o superior a: G. 1.700.000.000 (Guaraníes Un mil setecientos millones). (*)

   El promedio de la facturación media anual se define como el total de las facturas legales (verificables en el Estado de Resultado de la firma oferente o en caso de consorcio de cada integrante) correspondientes a servicios de consultorías en ejecución o terminadas por el oferente, dividido el número de (3) años señalado en el párrafo precedente.

   En caso de consorcios, a los efectos de la calificación, se sumarán los promedios de facturaciones obtenidos de cada integrante.

2. **Coeficiente de Liquidez:** Activo Corriente / Pasivo Corriente = o > 1,10 (igual o mayor a uno con diez), en promedio. Con datos extraídos de los balances generales correspondientes a los últimos 3 (tres) ejercicios fiscales cerrados y presentados ante la respectiva autoridad tributaria (Años 2016, 2017 y 2018). (*)

3. **Coeficiente de Solvencia:** Total Pasivo / Total Activo = o < 0,85 (igual o menor a cero con ochenta y cinco), en promedio. Con datos extraídos de los balances generales correspondientes a los últimos 3 (tres) ejercicios fiscales cerrados y presentados ante la respectiva autoridad tributaria (Años 2016, 2017 y 2018). (*)

En caso de Empresas Consorciadas, cada uno de los integrantes del Consorcio debe cumplir con los indicadores Financieros estipulados.

(*) Para la evaluación del Punto ii "Capacidad Económica y Financiera" se tendrán en cuenta cuanto sigue:

Para el caso de empresas y/o consorcios de empresas nacionales, los mismos deberán presentar sus Estados Financieros, Notas a los Estados Contables; y en consideración la vigencia de la Resolución General SET Nº 49/2014, a partir del ejercicio fiscal 2015 además deberán adjuntar el Formulario Nº 158 "Presentación de Estados Financieros" con el anexo de los Estados Financieros presentados a través del Sistema de Marangatu.

Las empresas que posean fechas de cierres distintos al 31 de diciembre, el periodo fiscal que será considerado estará sujeto a las fechas de cierre del último ejercicio fiscal requerido (Año 2.018).

Para el caso de las empresas y/o consorcios de empresas extranjeras, en el caso de que las mismas aún no hayan presentado los estados financieros ante la autoridad tributaria competente, y que correspondan al ejercicio fiscal cerrado 2018; los oferentes deberán presentar en carácter de declaración jurada una aclaración sobre los plazos de presentación para los estados financieros indicando y adjuntando la norma jurídica respectiva. Atendiendo a este caso, se podrá evaluar sobre la base del último ejercicio fiscal anterior al requerido (Año 2017) y que haya sido presentado ante la autoridad tributaria respectiva.

Los oferentes (Nacionales y/o Extranjeros) deberán aclarar si la información declarada en los Formularios referentes a la Capacidad Económica y Financiera corresponde a los Estados Financieros Individuales o Consolidados; para el efecto se deberá adjuntar únicamente el Estado Financiero Individual o Consolidado, no se podrán adjuntar ambos documentos, ya que la evaluación se hará sobre la base de la documentación presentada y sobre la información declarada en los respectivos formularios; además el oferente deberá adjuntar una certificación por parte del profesional contable manifestando las cifras declaradas en la carpeta de oferta corresponden a los Estados Financieros Individuales o Consolidados, la certificación deberá ser en carácter de declaración jurada.

Los oferentes que presentaren ofertas por medio de una sucursal constituida en la República del Paraguay o en otros países, podrán presentar para la evaluación económica financiera los Estados Financieros de la Casa Matriz; para el efecto la Casa Matriz deberá emitir, en carácter de declaración jurada, una nota de respaldo económico financiero para que la sucursal por mandato de la Casa Matriz pueda presentar ofertas en nombre de esta, para el efecto la evaluación será realizada sobre los Estados Financieros de la Casa Matriz quien asumirá los compromisos de carácter económico financiero, además será considerado lo mencionado en el párrafo anterior.

Las documentaciones requeridas para la evaluación económica financiera, deben estar debidamente firmadas por el Representante Legal y por el Contador; aquellas documentaciones requeridas que tengan rectificaciones realizadas antes de la fecha de apertura, deberán adjuntar las documentaciones rectificadas.

Para los efectos de evaluación, el tipo de cambio a ser utilizado es el de referencia emitido por el Departamento de Operaciones del Mercado Abierto, División Operaciones del Banco Central del Paraguay (www.bcp.gov.py) a la fecha de cierre de los respectivos ejercicios fiscales.

IV.- EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA.

4.1 Observación

Los integrantes de **CONSORCIO DE GESTION T&A** no presentaron en su carpeta de oferta la Declaracion Jurada del profesional contable conforme a lo requerido en el Pliego de Bases y Condiciones; motivo por el cual, a través del Memorándum DET Nº 359/2019 de fecha 11 de setiembre del corriente año, dirigido a la Coordinación del Comité de Evaluación de Ofertas, se solicitó los documentos de carácter formal.

La Coordinacion del Comité de Evaluacion de Ofertas, a través del Memorándum CEO Nº 1061/2019 de fecha 16 de setiembre, remite el Expediente M.E.U. N° 47.176/19 de la empresa TYPSA integrante del CONSORCIO DE GESTION T&A con los documentos solicitados por medio del Memorándum D.E.T. N° 359/2019.

La Coordinacion del Comité de Evaluacion de Ofertas, a través del Memorándum CEO Nº 1070/2019 de fecha 17 de setiembre, remite el Expediente M.E.U. N° 47.331/19 de las empresas AEPSA y TYPSA integrantes del

CONSORCIO DE GESTION T&A con los documentos solicitados por medio del Memorándum D.E.T. N° 359/2019.

4.2 Base Documental para la Evaluación de la Capacidad Financiera

La evaluación de los índices financieros fue realizada en base al promedio extraído de los Balances Generales correspondientes a los últimos 3 (tres) ejercicios fiscales cerrados (Años 2016, 2017 y 2018) y los Estados de Resultados correspondientes a los mejores tres (3) años de los últimos diez (10) años (2009-2018) conforme a lo solicitados en el PBC y la Adenda N° 1; para el efecto se procedió a la verificación de las carpetas de ofertas (Copias) presentadas por los oferentes.

4.3 Evaluación de la Capacidad Financiera

Capacidad Económica y Financiera se evalúan bajo el esquema Cumple/No Cumple

N°	EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS	CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA			CALIFICACION
		VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS	COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	COEFICIENTE DE SOLVENCIA	
1.	**CONSORCIO DE GESTION T & A** TECNICAS Y PROYECTOS S.A. -TYPSA (Lider) AUDITORES, ECONOMISTAS Y PLANIFICADORES ASOCIADOS S.A. (AEPSA)	Cumple	Cumple Cumple	Cumple Cumple	**Cumple**
2.	**CONSORCIO CONCREMAT CIALPA** CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S.A. (Lider) CONSULTORA DE INGENIERIA ALTO PARAGUAY S.A. (CIALPA)	Cumple	Cumple Cumple	Cumple Cumple	**Cumple**
3.-	**CONSORCIO CSI & ASOCIADOS** COMPAÑÍA DE INGENIEROS ASOCIADOS S.A.-CIA (Lider) CSI INGENIEROS S.A.	Cumple	Cumple Cumple	Cumple Cumple	**Cumple**

1. **FACTURACIÓN MEDIA ANUAL:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, **"CUMPLEN"** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

2. **COEFICIENTE DE LIQUIDEZ:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, **"CUMPLEN"** con el requisito mínimo establecido en el Pliego de Bases y Condiciones.

3. **COEFICIENTE DE SOLVENCIA:** Todas las empresas evaluadas en este Ítem, **"CUMPLEN"** con el requisito mínimo establecido en la Adenda N° 1.

Por último, se anexan las siguientes planillas: Anexo "A" RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA, 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 de los oferentes.

Por tanto, respecto al análisis realizado en el LLAMADO M.O.P.C. LPI N° 76/2019, se remite el presente informe de evaluación financiera, a consideración del Comité de Evaluación de Ofertas.

Lic. Justo Corvalán Osta
Analista Financiero
Departamento de Estudios Técnicos

Lic. Maria Rossana Coronel S
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos

Econ. Diana Beatriz Vera Mercado
Directora
Dirección de Planificación Económica

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

INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO

LLAMADO M.O.P.C. Nº 76/2019

LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA) ID Nº 366.154

Sección 2 - Instrucciones para los Consultores (incluyendo La Hoja de Datos); Punto 5.2 (b); Ítem ii) Capacidad Económica y Financiera.

PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES

Sub Ítems:

1) "Volumen Anual de Negocios".
2) "Coeficiente de Liquidez".
Páginas N° 21 y 22.

ADENDA Nº 1

Sub Ítem
3) "Coeficiente de Solvencia".

Paraguay de la gente

GOBIERNO

ANEXO "A"

RESUMEN CAPACIDAD FINANCIERA

LLAMADO MOPC Nº 76/2019

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

Nº	EMPRESAS Y/O CONSORCIO DE EMPRESAS	CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA						CALIFICACION
		VOLUMEN ANUAL DE NEGOCIOS Haber generado, durante los mejores tres (3) años de los últimos diez (10) años, un promedio un volumen anual de facturación en igual o superior a G. 1.700.000.000 (dos millones ciento setenta millones)		COEFICIENTE DE LIQUIDEZ AC/PC Promedio de los 3 (tres) mejores años (= o > 1.10)		COEFICIENTE DE SOLVENCIA PT/AT Promedio de los 3 (tres) mejores años (= o > 0.85)		
1.	**CONSORCIO DE GESTION T & A** TECNICAS Y PROYECTOS S.A. -TYPSA (Lider) AUDITORES, ECONOMISTAS Y PLANIFICADORES ASOCIADOS S.A. (AEPSA	Gs 977.555.643.051 Gs 965.135.541 **Gs 978.520.778.592**	C	2.29 7.00	C C	0.36 0.14	C C	Cumple
2.	**CONSORCIO CONCREMAT CIALPA** CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S.A. (Lider) CONSULTORA DE INGENIERIA ALTO PARAGUAY S.A. (CIALPA)	Gs 945.996.420.113 Gs 11.156.463.301 **Gs 957.152.883.414**	C	1.65 3.65	C C	0.48 0.20	C C	Cumple
3.-	**CONSORCIO CSI & ASOCIADOS** COMPAÑÍA DE INGENIEROS ASOCIADOS S.A.-CIA (Lider) CSI INGENIEROS S.A.	Gs 5.393.314.578 Gs 54.551.763.329 **Gs 59.945.077.907**	C	3.72 1.54	C C	0.26 0.63	C C	Cumple

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC Nº 76/2019

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

CONSORCIO DE GESTION T & A

Empresas Consorciadas

*	TECNICAS Y PROYECTOS S.A. -TYPSA (Lider)	50%
*	AUDITORES, ECONOMISTAS Y PLANIFICADORES ASOCIADOS S.A. (AEPSA)	50%

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

Ministerio de OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES

GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO MOPC Nº 76/2019

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

2.- EMPRESA:	TECNICAS Y PROYECTOS S.A. -TYPSA (Lider)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	ESPAÑOLA
5.- MONEDA:	EUROS

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	EXISTENCIAS	42.584,81	28.951,47	30.632,56
2.-	DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR	71.825.268,25	84.132.949,41	84.120.873,69
3.-	INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOC. CORTO PLAZO	1.771.686,24	1.264.332,85	2.336.991,95
4.-	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	1.449.187,24	1.044.793,81	752.005,54
5.-	PERIODIFICACION A CORTO PLAZO	894.807,12	1.662.261,08	1.914.546,59
6.-	EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES	30.055.439,00	15.084.379,55	15.255.777,45
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**106.038.972,66**	**103.217.668,17**	**104.410.827,78**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	INMOVILIZADO INTANGIBLE	305.685,11	478.050,14	638.734,93
2.-	INMOVILIZADO MATERIAL	10.466.241,77	2.416.254,18	2.691.552,05
3.-	INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A L/P	23.976.870,41	21.637.241,33	23.860.363,67
4.-	INVERSIONES FINANCIERAS A L/P	4.554.526,83	4.517.913,27	4.625.978,15
5.-	ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1.782.774,93	1.898.867,25	974.559,58
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**41.086.099,05**	**30.948.326,17**	**32.791.188,38**
	ACTIVO TOTAL	**147.125.071,71**	**134.165.994,34**	**137.202.016,16**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	PROVISIONES A CORTO PLAZO	2.519.480,92	2.519.480,92	-
2.-	DEUDAS A CORTO PLAZO	1.708.847,42	1.594.352,00	1.888.112,00
3.-	DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOC. CORTO PLAZO	-	-	1.026.939,27
4.-	ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	39.026.670,40	38.413.085,89	48.294.150,66
5.-	PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO	9.737,25	18.089,62	128.472,96
6.-	DEUDA CON CARACTERISTICAS ESPECIALES A CORTO PLAZO	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**43.264.735,99**	**42.545.008,43**	**51.337.674,89**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	PROVISIONES A LARGO PLAZO	3.185.549,94	2.362.621,60	1.230.423,38
2.-	DEUDAS A LARGO PLAZO	2.888.816,17	2.639.666,56	1.717.886,29
3.-	DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOC. LARGO PLAZO	-	-	-
4.-	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	1.609,06	1.609,06
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**6.074.366,11**	**5.003.897,22**	**2.949.918,73**
	PASIVO TOTAL	**49.339.102,10**	**47.548.905,65**	**54.287.593,62**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	2.400.000,00	2.400.000,00	2.400.000,00
2.-	PRIMA DE EMISION	-	-	-
3.-	RESERVAS	91.323.235,70	79.649.130,63	71.243.515,92
4.-	(ACCIONES Y PARTICIPACIONES EN PATRIMONIO PROPIOS)	(466.577,50)	(321.117,04)	(613.814,59)
5.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.261.584,53	9.161.376,68	11.472.833,21
6.-	(DIVIDENDO A CUENTA)	(1.592.192,00)	(1.594.352,00)	(1.588.112,00)
7.-	DIFERENCIA DE CONVERSIÓN	(2.140.081,12)	(2.677.949,58)	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**97.785.969,61**	**86.617.088,69**	**82.914.422,54**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**147.125.071,71**	**134.165.994,34**	**137.202.016,16**
		-	-	-

2) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

FACTURACIÓN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda (Euro)		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	160.794.334,76 €	0 €	Gs 6.033,94	Gs 970.223.368.282
2.017	157.719.440,67 €	0 €	Gs 6.680,05	Gs 1.053.573.749.648
2.018	133.031.879,71 €	0 €	Gs 6.831,97	Gs 908.869.811.222
		TOTAL		Gs 2.932.666.929.152
		Promedio de la Facturación Media Anual		Gs 977.555.643.051

3) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA							
Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	106.038.972,66 / 43.264.735,99	103.217.668,17 / 42.545.008,43	104.410.827,78 / 51.337.674,89	104.555.822,87 / 45.715.806,44	2,29	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Pasivo Total / Activo Total	49.339.102,10 / 147.125.071,71	47.548.905,65 / 134.165.994,34	54.287.593,62 / 137.202.016,16	50.391.867,12 / 139.497.694,07	0,36	Cumple

OBSERVACIÓN:

TYPSA presenta a traves del Expediente MEU Nº 47.176/19, la Declaracion Jurada por parte del profesional Contable el cual manifiesta cuanto sigue:

DECLARACION JURADA

Yo, Javier Segura Fontcuberta, en mi calidad de Director General de Administración de Técnica y Proyectos S.A. (TYPSA), siendo el máximo responsable contable de la compañía, declaro bajo juramento que la información declarada en los Formularios referente a la Capacidad Económica y Financiera corresponde a los Estados Financieros Individuales de Técnica y Proyecto S.A. (TYPSA)

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	LLAMADO MOPC Nº 76/2019

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

2.- EMPRESA:	AUDITORES, ECONOMISTAS Y PLANIFICADORES ASOCIADOS S.A. (AEPSA)
3.- TIPO:	SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD:	PARAGUAYA
5.- MONEDA:	GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	673.439.729	304.637.173	296.285.324
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CRÉDITOS	293.780.000	2.339.064	9.748.493
4.-	INVENTARIOS	-	-	-
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	-	-
6.-	OTROS ACTIVOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**967.219.729**	**306.976.237**	**306.033.817**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS L/P	-	-	-
2.-	INVENTARIOS A REALIZAR L/P	-	-	-
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-
4.-	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-	-
5.-	CARGOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-	-	-
	ACTIVO TOTAL	**967.219.729**	**306.976.237**	**306.033.817**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	4.645.580	659.101	5.648.591
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	-	-	-
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	214.637.675	-	-
4.-	PROVISIONES	-	-	-
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**219.283.255**	**659.101**	**5.648.591**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	-	-
3.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
	PASIVO TOTAL	**219.283.255**	**659.101**	**5.648.591**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	300.000.000	300.000.000	300.000.000
2.-	RESERVAS	-	-	-
3.-	RESULTADO ACUMULADO	6.317.136	385.226	-
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	441.619.338	5.931.910	385.226
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**747.936.474**	**306.317.136**	**300.385.226**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**967.219.729**	**306.976.237**	**306.033.817**
		-	-	-

2) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

FACTURACIÓN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda (Guaranies)		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.011	Gs 192.639.196	Gs 0	-	Gs 192.639.196
2.017	Gs 35.638.076	Gs 0	-	Gs 35.638.076
2.018	Gs 2.667.129.352	Gs 0	-	Gs 2.667.129.352
TOTAL				Gs 2.895.406.624
Promedio de la Facturación Media Anual				Gs 965.135.541

3) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA							
Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	967.219.729 / 219.283.255	306.976.237 / 659.101	306.033.817 / 5.648.591	526.743.261 / 75.196.982	7,00	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Pasivo Total / Activo Total	219.283.255 / 967.219.729	659.101 / 306.976.237	5.648.591 / 306.033.817	75.196.982 / 526.743.261	0,14	Cumple

OBSERVACIÓN:

AUDITORES, ECONOMISTAS Y PLANIFICADORES ASOCIADOS S.A. (AEPSA),presenta a traves del Expediente MEU Nº 47.331/19, la Declaracion Jurada por parte del profesional Contable el cual manifiesta cuanto sigue:

DECLARACION JURADA

Yo, Patricia Candia Centurión, con C.I.P. N° 4.494.720 y patente Profesional N° 010-0038097, en mi carácter de Contador Profesional de la firma **AUDITORES, ECONOMISTAS Y PLANIFICADORES S.A. (AEPSA), DECLARO BAJO FE DE JURAMENTO**, que los estados financieros presentados en la oferta corresponden a los Estados Financieros Individuales.

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC Nº 76/2019

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

CONSORCIO CONCREMAT CIALPA

Empresas Consorciadas

* CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S.A. (Lider)
* CONSULTORA DE INGENIERIA ALTO PARAGUAY S.A. (CIALPA)

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

Ministerio de OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES

GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: **LLAMADO MOPC Nº 76/2019**

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

2.- EMPRESA: CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S.A. (Lider)

3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA

4.- NACIONALIDAD: BRASILERA

5.- MONEDA: MILES DE REALES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	36.272.000	37.982.000	32.337.000
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CLIENTES	139.322.000	136.122.000	162.929.000
4.-	INVENTARIOS	-	-	-
5.-	IMPUESTOS POR COMPENSAR	31.669.000	32.973.000	23.455.000
6.-	ADELANTOS	4.236.000	3.860.000	4.212.000
7.-	OTROS CREDITOS	6.514.000	4.333.000	3.727.000
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**218.013.000**	**215.270.000**	**226.660.000**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CLIENTE	25.206.000	9.927.000	8.290.000
2.-	CUENTAS POR RECIBIR	168.000	-	-
3.-	PARTES RELACIONADAS	1.094.000	1.030.000	56.613.000
4.-	DEPOSITOS JUDICIALES	34.950.000	30.183.000	20.965.000
5.-	IMPUESTOS DE RENTAS	23.663.000	24.885.000	10.191.000
6.-	OTROS CREDITOS	1.069.000	875.000	857.000
7.-	INVERISONES	678.000	-	-
8.-	INMOVILIZADOS	22.655.000	25.287.000	29.054.000
9.-	INTANGIBLES	1.010.000	3.482.000	6.263.000
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**110.493.000**	**95.669.000**	**132.233.000**
	ACTIVO TOTAL	**328.506.000**	**310.939.000**	**358.893.000**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	PROVEEDORES	15.356.000	14.004.000	17.262.000
2.-	PRESTAMOS FINANCIEROS	30.686.000	35.236.000	48.096.000
3.-	CENTAS POR PAGAR	2.423.000	776.000	1.251.000
4.-	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	25.625.000	32.023.000	24.849.000
5.-	SUELDOS Y CARGAS POR PAGAR	42.131.000	43.475.000	43.998.000
6.-	PAGOS EN CUOTAS DE TRIBUTOS	294.000	278.000	-
7.-	PROGRAMA DE PARTICIPACION	3.118.000	826.000	2.000.000
8.-	ADELANTOS	9.709.000	3.624.000	1.857.000
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**129.342.000**	**130.242.000**	**139.313.000**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2.-	PROVISION DE CONTINGENCIA	16.051.000	7.770.000	6.865.000
3.-	IMPUESTO DE RENTA Y CONTRIBUCION SO	8.888.000	9.514.000	11.402.000
4.-	PAGO EN COTAS DE TRIBUTOS	624.000	842.000	1.811.000
5.	PRESTAMOS Y FINANCIACIONES	-	850.000	19.097.000
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**25.563.000**	**18.976.000**	**39.175.000**
	PASIVO TOTAL	**154.905.000**	**149.218.000**	**178.488.000**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	233.722.000	233.722.000	233.722.000
2.-	AJUSTE	4.557.000	4.950.000	5.343.000
3.-	OTROS RESULTADOS	(39.460.000)	(37.827.000)	(39.627.000)
4.-	PERJUICIOS ACUMULADOS	(27.931.000)	(40.132.000)	(18.984.000)
5.-	RESULTADO ACUMULADO	-	-	-
6.-	PARTICIPACION DE ACCIONISTAS	2.713.000	1.008.000	(49.000)
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**173.601.000**	**161.721.000**	**180.405.000**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**328.506.000**	**310.939.000**	**358.893.000**
		-	-	-

2) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

FACTURACIÓN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda (Reales)		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	R$ 723.869.000		R$ 1.768,78	Gs 1.280.365.009.820
2.017	R$ 462.884.000		R$ 1.692,08	Gs 783.236.758.720
2.018	R$ 502.996.000		R$ 1.539,55	Gs 774.387.491.800
TOTAL				Gs 2.837.989.260.340
Promedio de la Facturación Media Anual				Gs 945.996.420.113

3) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA							
Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	218.013.000 / 129.342.000	215.270.000 / 130.242.000	226.660.000 / 139.313.000	219.981.000 / 132.965.667	1,65	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Pasivo Total / Activo Total	154.905.000 / 328.506.000	149.218.000 / 310.939.000	178.488.000 / 358.893.000	160.870.333 / 332.779.333	0,48	Cumple

OBSERVACIÓN:

La empresa CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S.A. en el Folio 88 de la Carpeta de Ofertas presenta la declaracion jurada del profesional contable que dice:

DECLARACION JURADA

Yo, André Marques Vivas Filho, Contador, con Cédula Profesional N° RJ-084476/O-0, declaro bajo juramento que, los valores informados en la licitación en referencia, corresponden a los estados financieros consolidados (2016, 2017 y 2018) de la Capacidad Económica y Financiera de CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S.A.

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: **LLAMADO MOPC Nº 76/2019**

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

2.- EMPRESA: CONSULTORA DE INGENIERIA ALTO PARAGUAY S.A. (CIALPA)
3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA
4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA
5.- MONEDA: GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	152.117.392	567.649.691	921.495.242
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CRÉDITOS	5.127.720.223	2.547.189.712	1.791.121.275
4.-	INVENTARIOS	-	-	-
5.-	ANTICIPOS	-	-	-
6.-	OTROS ACTIVOS	27.123.288	28.225.000	-
7.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	-	8.470.238
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**5.306.960.903**	**3.143.064.403**	**2.721.086.755**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS L/P	-	465.970.830	441.193.192
2.-	INVERSIONES L/P	-	-	1.038.870.594
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	700.992.402	886.564.969	570.634.226
4.-	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-	-
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**700.992.402**	**1.352.535.799**	**2.050.698.012**
	ACTIVO TOTAL	**6.007.953.305**	**4.495.600.202**	**4.771.784.767**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	39.111.494	272.023.914	163.863.323
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	527.123.288	-	1.203.282.877
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	378.265.599	370.393.154	103.440.879
4.-	PROVISIONES	-	-	-
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**944.500.381**	**642.417.068**	**1.470.587.079**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	-	-
3.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-	-
	PASIVO TOTAL	**944.500.381**	**642.417.068**	**1.470.587.079**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	3.485.000.000	2.485.000.000	2.500.000.000
2.-	RESERVAS	360.616.155	311.237.289	258.413.171
3.-	RESULTADO ACUMULADO	56.945.845	542.784.517	301.466.355
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.160.890.924	514.161.328	241.318.162
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**5.063.452.924**	**3.853.183.134**	**3.301.197.688**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**6.007.953.305**	**4.495.600.202**	**4.771.784.767**
		-	-	-

2) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

FACTURACIÓN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	**Monto y Moneda (Guaranies)**		**Tipo de Cambio**	**Equivalentes en Guaranies**
	INDIVIDUAL	**CONSORCIADO**		
2.016	Gs 4.995.932.303	Gs 5.583.655.720	-	Gs 10.579.588.023
2.017	Gs 6.332.028.935	Gs 3.595.570.830	-	Gs 9.927.599.765
2.018	Gs 9.200.182.934	Gs 3.762.019.180	-	Gs 12.962.202.114
		TOTAL		**Gs 33.469.389.902**
		Promedio de la Facturación Media Anual		**Gs 11.156.463.301**

3) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA								
Índice	**Fórmula**		**Año 2018**	**Año 2017**	**Año 2016**	**Promedio de los 3 (tres) últimos años**	**Coeficiente Promedio**	**Ponderacion**
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente	5.306.960.903	5.306.960.903	3.143.064.403	2.721.086.755	3.723.704.020	**3,65**	**Cumple**
	Pasivo Corriente	944.500.381	944.500.381	642.417.068	1.470.587.079	1.019.168.176		
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Pasivo Total	944.500.381	944.500.381	642.417.068	1.470.587.079	1.019.168.176	**0,20**	**Cumple**
	Activo Total	6.007.953.305	6.007.953.305	4.495.600.202	4.771.784.767	5.091.779.425		

OBSERVACIÓN:

La empresa CONSULTORA DE INGENIERIA ALTO PARAGUAY S.A. (CIALPA) en el Folio 91 de la Carpeta de Ofertas presenta la declaracion jurada del profesional contable que dice:

DECLARACION JURADA

Yo, Andresa Gómez, Contadora, con RUC N° 485834-4 y Patente Profesional N° 010-19933, declaro, con carácter de juramento, de que los valores expresados en los formularios de la licitación de referencia, coresponden a los estados financieros individuales y son real capacidad económica y financiera de la Consultora de Ingeniería Alto Paraguay s.a.(CIALPA S.A.)

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

Lic. Maria Rosana Coronel S.
Jefa
Departamento de Estudios Técnicos
M.O.P.C.

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN ECONÓMICA - FINANCIERA

LLAMADO MOPC Nº 76/2019

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

CONSORCIO CSI & ASOCIADOS

Empresas Consorciadas

*	COMPAÑÍA DE INGENIEROS ASOCIADOS S.A.-CIA (Lider)	50%
*	CSI INGENIEROS S.A.	50%

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: **LLAMADO MOPC Nº 76/2019**

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

2.- EMPRESA: COMPAÑÍA DE INGENIEROS ASOCIADOS S.A.-CIA (Lider)

3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA

4.- NACIONALIDAD: PARAGUAYA

5.- MONEDA: GUARANIES

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	3.507.563.029	1.972.373.355	1.959.057.587
2.-	INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.-	CRÉDITOS	3.461.879.746	2.557.104.144	2.562.035.316
4.-	INVENTARIOS	1.317.362.520	-	-
5.-	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-	-	-
6.-	OTROS ACTIVOS	-	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**8.286.805.295**	**4.529.477.499**	**4.521.092.903**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	CREDITOS L/P	280.000.000	-	1.568.399.750
2.-	INVERSIONES L/P	-	-	-
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2.566.217.461	2.528.025.892	2.520.268.669
4.-	OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-	-
5.-	ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**2.846.217.461**	**2.528.025.892**	**4.088.668.419**
	ACTIVO TOTAL	**11.133.022.756**	**7.057.503.391**	**8.609.761.322**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	3.430.017.389	304.919.798	126.985.299
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	-	-	-
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	206.732.762	101.277.605	-
4.-	PROVISIONES	109.990.573	45.725.683	336.726.240
5.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
6.-	INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**3.746.740.724**	**451.923.086**	**463.711.539**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	492.299.253	729.318.861	1.000.000.000
3.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**492.299.253**	**729.318.861**	**1.000.000.000**
	PASIVO TOTAL	**4.239.039.977**	**1.181.241.947**	**1.463.711.539**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	CAPITAL	4.830.000.000	4.830.000.000	4.830.000.000
2.-	RESERVAS	1.028.921.080	893.815.309	780.074.041
3.-	RESULTADO ACUMULADO	-	-	1.139.390.951
4.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	1.035.061.699	152.446.135	396.584.791
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**6.893.982.779**	**5.876.261.444**	**7.146.049.783**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**11.133.022.756**	**7.057.503.391**	**8.609.761.322**
		-	-	-

2) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

FACTURACIÓN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	**Monto y Moneda (Guaranies)**		**Tipo de Cambio**	**Equivalentes en Guaranies**
	INDIVIDUAL	**CONSORCIADO**		
2.016	Gs 4.428.036.625		-	Gs 4.428.036.625
2.017	Gs 3.667.974.602		-	Gs 3.667.974.602
2.018	Gs 8.083.932.506		-	Gs 8.083.932.506
TOTAL				**Gs 16.179.943.733**
Promedio de la Facturación Media Anual				**Gs 5.393.314.578**

3) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA							
Índice	**Fórmula**	**Año 2018**	**Año 2017**	**Año 2016**	**Promedio de los 3 (tres) últimos años**	**Coeficiente Promedio**	**Ponderacion**
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	8.286.805.295 / 3.746.740.724	4.529.477.499 / 451.923.086	4.521.092.903 / 463.711.539	5.779.125.232 / 1.554.125.116	**3,72**	**Cumple**
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Pasivo Total / Activo Total	4.239.039.977 / 11.133.022.756	1.181.241.947 / 7.057.503.391	1.463.711.539 / 8.609.761.322	2.294.664.488 / 8.933.429.156	**0,26**	**Cumple**

OBSERVACIÓN:

La empresa COMPAÑÍA DE INGENIEROS ASOCIADOS S.A.-CIA en el Folio 17 de la Carpeta de Ofertas presenta la declaracion jurada del profesional contable que dice:

DECLARACIÓN JURADA

El suscripto Lic. Liliana Villamayor declaro bajo fe de juramento que las cifras declaradas en los mormularios solicitados en la propuesta son reflejo de nuestro estados financieros individual. (Años 2018, 2017 y 2016).

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

ANEXO "B"

ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN: **LLAMADO MOPC Nº 76/2019**

"LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154

2.- EMPRESA: CSI INGENIEROS S.A.

3.- TIPO: SOCIEDAD ANONIMA

4.- NACIONALIDAD: URUGUAYA

5.- MONEDA: DOLARES AMERICANOS

1) FUENTE: INFORMACIÓN EXTRAIDA DE LOS DOCUMENTOS PRESENTADOS POR EL OFERENTE

	BALANCE GENERAL	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
	ACTIVO			
	ACTIVO CORRIENTE			
1.-	DISPONIBILIDADES	1.088.708	738.876	910.337
2.-	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	326.924	1.000.286	1.528.960
3.-	DEUDORES COMERCIALES	3.510.640	3.686.719	4.288.801
4.-	ANTICIPOS	-	-	-
5.-	INVENTARIOS	-	2.658	7.887
6.-	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	25.350	29.773	32.023
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**4.951.622**	**5.458.312**	**6.768.008**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1.-	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	150.204	188.531	409.745
2.-	INVERSIONES L/P	308.100	222.113	296.162
3.-	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	122.992	191.390	250.078
4.-	ACTIVO INTANGIBLE	140.086	205.081	319.089
5.-	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	420.031	462.627	263.526
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**1.141.413**	**1.269.742**	**1.538.600**
	ACTIVO TOTAL	**6.093.035**	**6.728.054**	**8.306.608**
	PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
	PASIVO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES	1.276.343	1.107.103	519.371
2.-	DEUDAS FINANCIERAS	1.671.138	211.597	3.015.304
3.-	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	687.893	1.079.203	1.609.218
4.-	PROVISIONES	-	-	-
5.-	GANANCIAS DIFERIDAS	-	-	-
6.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**3.635.374**	**2.397.903**	**5.143.893**
	PASIVO NO CORRIENTE			
1.-	ACREEDORES COMERCIALES L/P	-	-	-
2.-	DEUDAS FINANCIERAS L/P	-	1.900.000	202.185
3.-	OTROS PASIVOS	-	-	-
4.-	INGRESOS DIFERIDOS L/P	-	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**1.900.000**	**202.185**
	PASIVO TOTAL	**3.635.374**	**4.297.903**	**5.346.078**
	PATRIMONIO NETO			
1.-	APORTES DE PROPIETARIOS	1.001.472	1.001.472	1.001.472
2.-	AJUSTES AL PATRIMONIO	(365.806)	(342.187)	(338.562)
3.-	RESERVAS	680.713	680.713	680.713
4.-	RESULTADOS ACUMULADOS	670.153	1.616.907	2.021.913
5.-	RESULTADO DEL EJERCICIO	471.129	(526.754)	(405.006)
	TOTAL PATRIMONIO NETO	**2.457.661**	**2.430.151**	**2.960.530**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**6.093.035**	**6.728.054**	**8.306.608**
		-	-	-

Lic. Justo Corvalán
Analista Financiero
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

2) FUENTE: ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL ESTADO DE RESULTADO Y FORMULARIO

FACTURACIÓN ANUAL DE NEGOCIOS				
AÑOS	Monto y Moneda (Dolares Americano)		Tipo de Cambio	Equivalentes en Guaranies
	INDIVIDUAL	CONSORCIADO		
2.016	11.831.895 USD		5.766,93	Gs 68.233.710.232
2.017	8.764.545 USD		5.590,47	Gs 48.997.925.886
2.018	7.788.498 USD		5.960,54	Gs 46.423.653.869
		TOTAL		Gs 163.655.289.987
		Promedio de la Facturación Media Anual		Gs 54.551.763.329

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

3) FUENTE: ANÁLISIS Y ELABORACIÓN PROPIA EN BASE AL BALANCE GENERAL

CAPACIDAD ECONÓMICA Y FINANCIERA							
Índice	Fórmula	Año 2018	Año 2017	Año 2016	Promedio de los 3 (tres) últimos años	Coeficiente Promedio	Ponderacion
COEFICIENTE DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	4.951.622 / 3.635.374	5.458.312 / 2.397.903	6.768.008 / 5.143.893	5.725.981 / 3.725.723	1,54	Cumple
COEFICIENTE DE SOLVENCIA	Pasivo Total / Activo Total	3.635.374 / 6.093.035	4.297.903 / 6.728.054	5.346.078 / 8.306.608	4.426.452 / 7.042.566	0,63	Cumple

Econ. Diana Vera M.
Directora
Dirección de Planificación Económica

OBSERVACIÓN:

La empresa CSI INGENIEROS S.A. en el Folio 289 de la Carpeta de Ofertas presenta la declaracion jurada del profesional contable que dice:

DECLARACIÓN JURADA

En la Ciudad de Montevideo, el dia 29 de agosto de 2019, Comparece Rosana Ferreira, titular de la cèdula de Identidad nùmero 1.594.335-6, en su carácter de Contador Pùblico de la sociedad a) CSI INGENIEROS S.A., constituidas bajo las leyes de la repùblica Oriental del Uruguay, e inscripta en el Registro Unico Tributario de la Direcciòn General Impositiva con el nùmero 211264140018 y con domicilio en Montevideo y sede en la calle Soriano nùmero 1180 (en adelante, "CSI"), quien expresa: I. ANTECEDENTES CSI y la sociedad COMPAÑIA DE INGENIEROS ASOCIADOS suscriben un documento de intenciòn de consorcio (en adelante el "consorcio") y se presentan en forma conjunta a fin de participar en el proseso LLAMADO MOPC Nº 76/2019 LICITACION PUBLICA INTERNACIONAL PARA LOS SERVICIOS DE CONSULTORÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN Y EJECUCIÓN DEL PROYECTO DE MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y PUENTES EN LA REGIÓN ORIENTAL (Financiación CAF-FONPLATA)". ID Nº 366.154, convocado por el Ministerio de Obras Pùblicas y Comunicaciones de la Republica del Paraguay (MOPC), para la realizaciòn de los trabajos en caso de resultar adjudicadas, b) El formulario TEC-2 B,1 (a) Referente a la "capacidad financiera" de CSI solicita aclarar la información declarada en el Formulario. II) DECLARACIONES En virtud de lo previamente expuesto, declara bajo juramento: a) **Respecto a la información declarada en el Formulario TEC-2 B.1(a), TEC-2 B.1(b) y TEC-2 B.2 de "Capacidad Financiera" corresponden a los Estados Financieros Individuale de CSI de los ejercicios cerrados en los años 2016, 2017 y 2018.**