Asunción, 12 de diciembre de 2018.

INFORME PRELIMINAR DE EVALUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. Nº 118/2018. ID Nº 343.315

I. INTRODUCCIÓN

La presente evaluación de análisis económicos financieros es realizada en virtud a las competencias establecidas en la Resolución Ministerial Nº 1603 de fecha 1 de setiembre de 2018, que en su Art. 1 dispone lo siguiente:....."*El análisis de los criterios económicos financieros, estará a cargo de la Dirección de Planificación Económica, dependiente del Gabinete del Viceministro de Administración y Finanzas, sobre la base de las ofertas presentadas en la licitación o proceso de contratación que se trate, dicha repartición se expedirá a través de un Informe Económico Financiero cuyo carácter será preliminar*".

A continuación, se expone el resultado de la Capacidad Financiera de las empresas participantes en el marco del **LLAMADO M.O.P.C. Nº 118/2018,** LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS PARA LA ADQUISICION DE SOFTWARE Y LICENCIA PARA DEPENDENCIAS DEL MOPC. ID 343.315, conforme a lo requerido en el Memorándum CEO Nº 338 /2.018 de fecha 11 de diciembre de 2018, el cual solicita realizar el Análisis de los criterios económicos financieros de la oferta presentada.

II ACTA DE RECEPCION Y APERTURA DE SOBRES

De conformidad al Acta de Recepción y Apertura de Sobres, de fecha 11 de diciembre de 2018, participa la siguiente empresa:

Nº	OFERENTE	MONTO TOTAL
1	TRONIX S.R.L.	GS. 207.750.000

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 37); **Ítem a)** Capacidad Financiera; Sub Ítem: a) Ratio de Liquidez; **b)** Endeudamiento; y **c)** Rentabilidad, Página Nº 7 del Pliego de Bases y Condiciones. Con el objeto de calificar la situación financiera actual del oferente, se considerará los siguientes índices para todos los ítems:

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 (2015, 2016 y 2017).

b) **Endeudamiento**: pasivo total / activo total
Deberá ser = ó < 0,80 (es igual o menor a cero con ochenta), en promedio, con datos extraídos de los Balances Generales correspondientes a los 3 (tres) últimos Ejercicios Fiscales. (2015, 2016 y 2017).

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 (2015, 2016 y 2017).
El promedio en los últimos 3 años, no deberá ser negativo.

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

IV EVALUACIÓN DE LAS OFERTAS PRESENTADAS.

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 3 (tres) últimos Ejercicios Fiscales (2015, 2016 y 2017), para el efecto se procedió a la verificación de

la carpeta de oferta (Copias) presentada por el oferente, las cual se hallan custodiado en el archivo de la U.O.C.

4.2 Evaluación de la Capacidad Financiera

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

N°	EMPRESA	RATIO DE LIQUIDEZ Promedio de los balances de los últimos tres años (≥ 1)	ENDEUDAMIENTO Promedio de los balances de los últimos tres años (≤ 0.80)	RENTABILIDAD Promedio de los balances de los últimos tres años (no deberá ser negativo)	CRITERIOS
1.-	TRONIX S.R.L.	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE

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.

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

Por tanto, respecto al análisis realizado en el LLAMADO M.O.P.C. N° 118/2018, se remite el presente informe preliminar de evaluación financiera, a consideración del Comité de Evaluación de Ofertas.

Lic. Liz Paola Rolon
Analista financiero
Departamento de Estudios Técnicos

Lic. María Rossana Coronel Solalinde
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.

LLAMADO M.O.P.C. Nº 118/2018

LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS PARA LA ADQUISICION DE SOFTWARE Y LICENCIA PARA DEPENDENCIAS DEL MOPC.
ID 343.315

INFORME ECONÓMICO – FINANCIERO

PLIEGO DE BASES Y CONDICIONES

SECCION II
"CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y REQUISITOS DE CALIFICACIÓN"

Punto 2) Requisitos para Calificación Posterior (IAO 37)

Ítem
a) Capacidad Financiera

Sub Ítem:
a) Ratio de Liquidez
b) Endeudamiento
c) Rentabilidad

Página Nº 7

ANEXO "A"
RESUMEN DE LA CAPACIDAD FINANCIERA
LLAMADO M.O.P.C. N° 118/2018.
LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS PARA LA ADQUISICION DE SOFTWARE Y LICENCIA PARA DEPENDENCIAS DEL MOPC. ID 343.315

N°	EMPRESA	RATIO DE LIQUIDEZ Promedio de los balances de los últimos tres años (≥ 1)	ENDEUDAMIENTO Promedio de los balances de los últimos tres años (≤ 0,80)	RENTABILIDAD Promedio de los balances de los últimos tres años (no deberá ser negativo)	CRITERIOS
1.-	TRONIX S.R.L.	7 C	0,15 C	4131,95% C	CUMPLE

Lic. Liz Paola Rolón
Analista
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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

ANEXO "B"
ANALISIS DE LA SITUACION PATRIMONIAL Y FINANCIERA

1.- LICITACIÓN:	**LLAMADO M.O.P.C. N° 118/2018.** LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS PARA LA ADQUISICION DE SOFTWARE Y LICENCIA PARA DEPENDENCIAS DEL MOPC. ID 343.315
2.- EMPRESA:	**TRONIX S.R.L.**
3.- TIPO:	**SOCIEDAD DE RESPONSABIDIDAD LIMITADA**
4.- NACIONALIDAD:	**PARAGUAYA**
5.- MONEDA:	**GUARANIES**

BALANCE GENERAL	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1.- DISPONIBILIDADES	1.664.237.474	935.805.436	1.001.699.261
2.- INVERSIONES TEMPORARIAS	-	-	-
3.- CRÉDITOS	1.057.077.490	1.191.793.838	1.234.412.334
4.- INVENTARIOS	324.447.832	1.007.664.838	1.208.359.328
5.- GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	1.109.930	-	673.973
6.- OTROS ACTIVOS	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**3.046.872.726**	**3.135.264.112**	**3.445.144.896**
ACTIVO NO CORRIENTE			
1.- CREDITOS A LARGO PLAZO	-	-	-
2.- INVENTARIO A REALIZAR A LARGO PLAZO	-	-	-
3.- INVERSIONES A LARGO PLAZO	-	-	-
4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	17.495.943	29.983.911	44.143.255
5.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	-	-	-
6.- CARGOS DIFERIDOS	-	-	
7.- ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**17.495.943**	**29.983.911**	**44.143.255**
ACTIVO TOTAL	**3.064.368.669**	**3.165.248.023**	**3.489.288.151**
PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
PASIVO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES	402.180.462	437.856.296	520.272.671
2.- DEUDAS FINANCIERAS	-	-	-
4.- OTRAS CUENTAS A PAGAR	38.391.376	2.151.094	29.137.528
5.- PROVISIONES	-	-	-
4.- OTROS PASIVOS	-	-	-
6.- INGRESOS DIFERIDOS	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**440.571.838**	**440.007.390**	**549.410.199**
PASIVO NO CORRIENTE			
1.- ACREEDORES COMERCIALES A L/P	-	-	-
2.- DEUDAS FINANCIERAS A L/P	-	-	-
3.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-	-	-
4.- PROVISIONES PARA OBLIGACIONES A L/P	-	-	-
5.- INGRESOS DIFERIDOS A L/P	-	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**-**	**-**	**-**
PASIVO TOTAL	**440.571.838**	**440.007.390**	**549.410.199**
PATRIMONIO NETO			
1.- CAPITAL	5.000.000	5.000.000	5.000.000
2.- RESERVAS	187.836.926	188.523.117	189.876.831
3.- RESULTADO ACUMULADO	2.125.208.690	2.430.959.905	2.531.717.516
4.- RESULTADO DEL EJERCICIO	305.751.215	100.757.611	213.283.605
TOTAL PATRIMONIO NETO	**2.623.796.831**	**2.725.240.633**	**2.939.877.952**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	**3.064.368.669**	**3.165.248.023**	**3.489.288.151**
	-	-	-

CAPACIDAD FINANCIERA		CÁLCULOS FINANCIEROS						Coeficientes Promedio	INDICES
Índices Financieros	Fórmula	Año 2015		Año 2016		Año 2017			
1) RATIO DE LIQUIDEZ	Activo Corriente / Pasivo Corriente	3.046.872.726 / 440.571.838	6,92	3.135.264.112 / 440.007.390	7,13	3.445.144.896 / 549.410.199	6,27	7	Cumple
2) ENDEUDAMIENTO	Pasivo Total / Activo Total	440.571.838 / 3.064.368.669	0,14	440.007.390 / 3.165.248.023	0,14	549.410.199 / 3.489.288.151	0,16	0,15	Cumple
3) RENTABILIDAD	Utilidad despúes del Impuesto / Capital	305.751.215 / 5.000.000	6115,02%	100.757.611 / 5.000.000	2015,15%	213.283.605 / 5.000.000	4265,67%	4131,95%	Cumple

Lic. Liz Paola Rolón
Analista
Dpto. Estudios Técnicos - DPE
M.O.P.C.

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