BOGOTÁ | IDRD

MEMORANDO

Radicado IDRD No. 20223300099193

Bogotá D.C. 07-03-2022

PARA: AURA MARÍA ESCAMILLA OSPINA
Subdirectora Técnica de Recreación y Deportes.

DE: ÁREA FINANCIERA

ASUNTO: Respuesta al radicado IDRD No. 20225000094923 – Envío estudios del sector y análisis financiero y organizacional de "transporte terrestre automotor de carga" para el proceso de selección correspondiente.

Acorde al radiado No 20225000094923 del 04 de marzo de 2022, me permito enviar el estudio del sector y el análisis financiero y organizacional para iniciar el proceso de contratación cuyo objeto es: "contratar la prestación del servicio de transporte terrestre automotor de carga requerido por el Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDRD".

Cordialmente,

LUZ ADRIANA LEÓN RODRÍGUEZ
Profesional Especializada 222-11

Anexos: Cinco (5) folios
Copia: N/A

Elaboró: Jairo Ernesto Rizo Pineda/ Contratista/ Área Financiera
Proyectó: Jairo Ernesto Rizo Pineda/ Contratista/ Área Financiera
Revisó: Luz Adriana León Rodríguez- Profesional Especializado 11- Área Financiera
Aprobó: N/A

Fecha de firmado: 2022.03.07 13:19:01 COT
Firmado digitalmente desde SGD-Orfeo

ÁREA FINANCIERA

ANÁLISIS FINANCIERO Y ORGANIZACIONAL

De acuerdo con el radicado IDRD No 20225000094923 del 04 de marzo de 2022, se procede a realizar el análisis de sector en su perspectiva financiera y organizacional con lo planteado en el estudio previo realizado por la Subdirección Técnica de Recreación y Deportes, tomando como base la información de la Superintendencia de Sociedades. El Sistema de Información y Reporte Empresarial presenta los estados financieros y gastos de intereses con corte a 31 de diciembre, que son suministrados por las empresas que se encuentran sometidas a inspección y vigilancia por esta Superintendencia y que pertenecen al sector real de la economía. Nota: Para la revisión de los estados financieros se debe tener en cuenta que la versión del CIIU - actividad económica - es la revisión 4 A.C. código CIIU 4923 - Transporte de carga por carretera.

PERSPECTIVA FINANCIERA: "contratar la prestación del servicio de transporte terrestre automotor de carga requerido por el Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDRD".

Se realizó el análisis estadístico por medio de la media podada la cual es un estadístico que utiliza el promedio, pero quitando de la muestra un cierto porcentaje de datos extremos. Para su cálculo, los datos se deben ordenar de menor a mayor y excluir los datos n x α más pequeños y n x α más grandes, donde n es el tamaño de la muestra y α es la proporción de datos que se quiere depurar. El último paso consiste en calcular el promedio de los datos restantes, el cual representará la media podada.

Los indicadores de capacidad financiera contenidos en el Decreto 1082 Artículo 2.2.1.1.1.5.3 y que, en consecuencia, deben estar contenidos en el RUP son: (Indicadores financieros para proponentes singulares y plurales (aplica para consorcios, uniones temporales y promesa de sociedad futura).

Índice de Liquidez = Activo Corriente / Pasivo Corriente, el cual determina la capacidad que tiene un proponente para cumplir con sus obligaciones de corto plazo. A mayor índice de liquidez, menor es la probabilidad de que el proponente incumpla sus obligaciones de corto plazo.

Índice de Endeudamiento = Pasivo Total / Activo Total, el cual determina el grado de endeudamiento en la estructura de financiación (pasivos y patrimonio) del proponente. A mayor índice de endeudamiento, mayor es la probabilidad del proponente de no poder cumplir con sus pasivos.

Razón de Cobertura de Intereses = Utilidad Operacional / Gastos de Intereses, el cual refleja la capacidad del proponente de cumplir con sus obligaciones financieras. A mayor cobertura de intereses, menor es la probabilidad de que el proponente incumpla sus obligaciones financieras.

La siguiente tabla muestra la interpretación de cada uno de los indicadores de capacidad financiera que debe contener el RUP.

INDICE DE LIQUIDEZ	MAYOR O IGUAL A: 1.1
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	MENOR O IGUAL A: 70%
RAZON COBERTURA DE INTERESES	MAYOR O IGUAL A: 0

PERSPECTIVA ORGANIZACIONAL: "contratar la prestación del servicio de transporte terrestre automotor de carga requerido por el Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDRD".

Los indicadores de capacidad organizacional contenidos en el Decreto 1082 Artículo 2.2.1.1.1.5.3 y que, en consecuencia, deben estar contenidos en el RUP son: (Indicadores Organizacionales para proponentes singulares y plurales (aplica para consorcios, uniones temporales y promesa de sociedad futura))

Rentabilidad sobre patrimonio: Utilidad Operacional / Patrimonio, el cual determina la rentabilidad del patrimonio del proponente, es decir, la capacidad de generación de utilidad operacional por cada peso invertido en el patrimonio. A mayor rentabilidad sobre el patrimonio, mayor es la rentabilidad de los accionistas y mejor la capacidad organizacional del proponente.

Rentabilidad sobre activos: Utilidad Operacional / Activo Total, el cual determina la rentabilidad de los activos del proponente, es decir, la capacidad de generación de utilidad operacional por cada peso invertido en el activo. A mayor rentabilidad sobre activos, mayor es la rentabilidad del negocio y mejor la capacidad organizacional del proponente. Este indicador debe ser siempre menor o igual que el de rentabilidad sobre patrimonio.

La siguiente tabla muestra la interpretación de cada uno de los indicadores de capacidad Organizacional que debe contener el RUP.

RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	MAYOR O IGUAL A: 5%
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	MAYOR O IGUAL A: 3%

VER CUADRO ANEXO

Proyectó: Jairo Ernesto Rizo Pineda SAF

"contratar la prestación del servicio de transporte terrestre automotor de carga requerido por el Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDRD".

								INDICADORES FINANCIEROS			CAPACIDAD ORGANIZACIONAL	
RAZON SOCIAL	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	TOTAL ACTIVO	TOTAL PASIVO CORRIENTE	TOTAL PASIVO	TOTAL PATRIMONIO	UTILIDAD OPERACIONAL	GASTOS DE INTERESES	RAZON DE ENDEUDAMIENTO	RAZON LIQUIDEZ	COBERTURA DE INTERESES	RENTABILIDAD ACTIVO	RENTABILIDAD PATRIMONIO
CHEMICAL TRANSPORTES S.A.	1.451.553	22.085.784	6.080.573,00	8.145.232	13.940.552	1.248.905	410.628	37%	0,2	3,0	6%	9%
VISION LOGISTICA INTERNACIONAL SAS	3.509.633	30.425.732	10.378.576,00	21.118.724	9.307.008	34.959	245.549	69%	0,3	0,1	0%	0%
FRONTERAS DE SAN ALEJO SAS	1.037.110	3.632.696	2.125.748,00	2.573.132	1.059.564	566.687	24.522	71%	0,5	23,1	16%	53%
LOGISTICA PASAR SA	3.441.691	21.413.621	5.563.933,00	15.507.941	5.905.680	726.281	1.097.671	72%	0,6	0,7	3%	12%
ADMINISTRADORES ESPECIALIZADOS EN MANTENIMIENTO DE I	6.082.550	12.753.345	9.724.614,00	9.891.555	2.861.790	1.031.515		78%	0,6	IND	8%	36%
JAMAQ S.A.S	7.964.248	20.720.379	12.217.887,00	16.917.056	3.803.323	2.534.206	364.189	82%	0,7	7,0	12%	67%
INVERSIONES LINEA ROJA SAS	10.103.214	31.681.158	14.069.610,00	14.735.203	16.945.955	3.084.141	6.635.048	47%	0,7	0,5	10%	18%
COMPAÑIA INTEGRAL DE TRANSPORTES SAS	5.209.076	14.607.193	5.413.293,00	12.995.028	1.612.165	483.828	1.010.049	89%	1,0	0,5	3%	30%
OCHOA Y COMPAÑIA SAS	3.600.752	8.774.047	3.535.821,00	4.820.670	3.953.377	1.544.914		55%	1,0	IND	18%	39%
ECJ DISTRIBUCIONES LTDA	2.307.495	4.752.378	2.053.830,00	2.746.701	2.005.677	40.220		58%	1,1	IND	1%	2%
INVERSIONES LOS CUATRO SAS	5.801.490	22.673.059	4.943.014,00	5.559.181	17.113.878	3.676.855	134.702	25%	1,2	27,3	16%	21%
INVERTRANS RGM SAS	4.863.521	17.018.986	3.991.254,00	12.053.976	4.965.010	2.335.147	568.416	71%	1,2	4,1	14%	47%
COLOMBIANA DE SERVICIOS LOGISTICOS S.A.S	8.437.796	8.454.515	6.846.178,00	7.159.277	1.295.238	911.059	378.069	85%	1,2	2,4	11%	70%
SERVICIOS COMPLEMENTARIOS EN LOGISTICA SAS	11.269.865	11.291.011	8.789.282,00	8.789.282	2.501.729	2.659.831	363.557	78%	1,3	7,3	24%	106%
ZONA LOGISTICA SAS	6.362.324	14.909.838	4.567.560,00	11.457.576	3.452.262	2.680.911	2.006.089	77%	1,4	1,3	18%	78%
OCCIDENTAL DE GRUAS SAS	4.383.000	14.143.333	3.140.467,00	7.160.843	6.982.490	1.040.238	157.012	51%	1,4	6,6	7%	15%
H Y E CONSTRUCCIONES GLOBALES S.A.S.	1.905.699	7.867.714	1.280.294,00	3.839.194	4.028.520	575.252	36.864	49%	1,5	15,6	7%	14%
SOLUTRANS S.A.S.	5.806.548	9.003.651	3.583.799,00	4.525.298	4.478.353	514.577	115.658	50%	1,6	4,4	6%	11%
SERVI TRANSPORTE MATWILL S A S	3.475.398	5.049.575	1.988.662,00	3.272.349	1.777.226	318.736	86.843	65%	1,7	3,7	6%	18%
ZAFRAS S A	5.083.551	17.182.029	2.686.466,00	11.632.269	5.549.760	1.492.009	1.011.088	68%	1,9	1,5	9%	27%
COURIER & MARKETING CIA LIMITADA	3.865.991	6.472.340	1.982.985,00	4.059.966	2.412.374	610.072	475.296	63%	1,9	1,3	9%	25%
PETROLIQUIDOS S.A.S	3.075.837	7.425.048	1.541.456,00	1.921.256	5.503.792	499.251	51.917	26%	2,0	9,6	7%	9%
CADI PALENCIA Y CIA LIMITADA	642.080	13.737.450	286.253,00	710.533	13.026.917	112.551	19.845	5%	2,2	5,7	1%	1%
ALFREDO TASCON JARAMILLO Y CIA SAS	3.576.750	12.415.235	1.523.923,00	1.523.923	10.891.312	371.713	69.689	12%	2,3	5,3	3%	3%
TRIFIT SA	4.935.420	6.337.300	1.780.228,00	3.438.806	2.898.494	924.215		54%	2,8	IND	15%	32%
HAVEJ UIBE YCIA SAS	872.782	14.706.693	271.992,00	7.074.382	7.632.311	369.557	284.523	48%	3,2	1,3	3%	5%
SERVICIOS TECNICOS BANANEROS S.A.	9.167.155	12.915.848	2.847.190,00	3.018.815	9.897.033	2.067.273	0	23%	3,2	IND	16%	21%
TOBASIA CONSTRUCTORES SAS	4.379.363	16.781.222	1.283.194,00	1.777.339	15.003.883	386.981	8.471	11%	3,4	45,7	2%	3%
GRUPO CALDERON SAS	2.156.325	8.503.820	626.098,00	5.620.815	2.883.005	224.313	0	66%	3,4	IND	3%	8%
EASY CAR LOGISTICA S.A.S	2.294.299	7.448.870	622.851,00	4.940.705	2.508.165	839.323	377.358	66%	3,7	2,2	11%	33%
SERPET JR & CIA SAS	34.603.385	43.202.958	9.360.127,00	9.360.127	33.842.831	2.781.962	221.034	22%	3,7	12,6	6%	8%
INGECAR SA	4.543.056	10.280.452	950.596,00	4.039.865	6.240.587	1.657.521	807.357	39%	4,8	2,1	16%	27%
MARKETING E INVERSIONES SAS	6.022.163	11.120.015	1.091.734,00	1.179.180	9.940.835	1.128.599	860	11%	5,5	1312	10%	11%
MOVICON SAS	1.768.304	10.356.796	204.099,00	1.611.309	8.745.487	604.161		16%	8,7	IND	6%	7%
INVERSIONES VISAR & CIA S EN C	9.543.354	22.994.488	472.481,00	8.701.070	14.293.418	1.538.346	342.427	38%	20,2	4,5	7%	11%
DALETH S EN CA	7.903.471	60.822.094	234.161,00	57.869.072	2.953.022	108.041		95%	33,8	IND	0%	4%
VALY CIA S.C.S	979.164	42.182.014	17.849,00	10.952.671	31.229.343	2.610.073	125.939	26%	54,9	20,7	6%	8%
COMPACTAR SAS	12.791.990	18.119.675	169.100,00	239.240	17.880.435	232.551		1%	75,6	IND	1%	1%
INVERSIONES NAVARRO CEPEDA Y CIA S EN C	2.716.177	10.159.227	34.130,00	5.365.196	4.794.031	6.191	37.970	53%	79,6	0,2	0%	0%

Información tomada de la base de datos de la Superintendencia de Sociedades y cifras expresadas en miles de pesos

“contratar la prestación del servicio de transporte terrestre automotor de carga requerido por el Instituto Distrital de Recreación y Deporte – IDRD”.

RESULTADOS DEL ANALISIS

MEDIANA	53%	1,9	4,3	7%	14%
PROMEDIO	50%	8,6	51,1	8%	23%
DESVIACION ESTANDAR	26%	19,2	209,4	6%	24%
MAXIMO	76%	28	261	14%	47%
MINIMO	24%	(11)	-158	2%	-1%

DATOS PODADOS

MEDIANA	53%	1,9	5	7%	14%
PROMEDIO	51%	2,1	59	8%	18%
DESVIACION ESTANDAR	20%	1,0	235	4%	14%
MAXIMO	71%	3,1	294,0	12%	32%
MINIMO	31%	1,1	(176,0)	3%	5%

Información del mercado 39 empresas	76%	(10,6)	(158,33)	2%	-1%
limite estimado de la media podada	71%	1,1	(176,00)	3%	5%
indicador sugerido	70%	1,1	0	3%	5%