**ESTUDIO DEL SECTOR ECONOMICO Y DE COSTOS**

**CONTRACTUAL**

En cumplimiento del Art. 2.2.1.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015, que establece el “deber de análisis de la Entidades Estatales. La Entidad Estatal debe hacer durante la etapa de planeación el análisis necesario para conocer el sector relativo al objeto del Proceso de Contratación desde la perspectiva legal, comercial, financiera, organizaciones, técnica y de Análisis de Riesgo. La Entidad debe dejar constancia de este análisis en los Documentos del Proceso”, Ley 80 de 1993, Ley 1150 de 2007, y las demás que modifiquen, aclaren o sustituyan).

|  |  |
| --- | --- |
| **DATOS GENERALES DE LA CONTRATACION** | |
| Fecha emisión estudio |  |
| Dependencia que elabora el estudio: |  |
| Nombre del director (a) que presenta el estudio y de los miembros del equipo técnico que participaron en su elaboración: |  |
| Ítem(s) del Plan de Contratación   |  | | --- | | (Art. 2.2.1.1.1.4.1. Decreto 1082 de 2015) | | |  | | --- | | (Orientación: Las entidades estatales, deben elaborar el Plan Anual de Adquisiciones, a más tardar el 31 de enero de cada año. Igualmente, deben actualizarlo en el mes de julio de cada año. Colombia Compra Eficiente Circular Externa No. 2 de 2013. La contratación que se pretende realizar debe estar incluida en el plan de contratación y en este espacio se debe indicar el ítem donde se encuentra registrado.) | |
| Objeto de la contratación: | (Orientación: De manera clara y concisa redacte el objeto, en caso de duda apóyese con la Oficina Asesora Jurídica) |
| Procedimiento de contratación previsto: | **Contratación Directa** |
| Valor del contrato (Presupuesto Oficial): | (Orientación: Presupuesto oficial en letras y números ($\_\_\_\_\_\_\_\_\_), (señale si incluye o no IVA)). |

|  |
| --- |
| **ELEMENTOS DEL ESTUDIO** |
| **1. Introducción**  Relacione de forma breve la justificación de la necesidad del bien o servicio a contratar que cubra la perspectiva legal.  **2. Objetivo del estudio**  El presente estudio tiene como objetivo realizar un análisis de la oferta y demanda de la prestación de servicios profesionales de XXXXXX, permitiendo:   * Conocer las características fundamentales de llas empresas que conforman el segmento del mercado que cuenta con la capacidad de suplir la presente necesidad de contratación por parte de la SDDE. * Determinar las variables financieras y técnicas que sirvan de base para estructurar el proceso de selección, garantizando la pluralidad de oferentes y su selección objetiva. * Establecer los precios promedio del mercado y el presupuesto del servicio a contratar, tomando de referencia el análisis efectuado de los precios suministrados por parte del mercado.   Lo anterior en aras de que la SDDE seleccione el contratista idóneo para suplir las necesidades de la Entidad, mitigando el riesgo de incumplimiento por parte del contratista seleccionado.  **3. Ficha Resumen desde la perspectiva comercial**   | **FICHA RESUMEN DEL ESTUDIO** | | | | | | | | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Requerimiento |  | | | | | | | | Área solicitante |  | | | | | | | | Proveedores | Consultados |  | Participaron\* | |  | Porcentaje de participación | % | | Fecha de Inicio del estudio de mercado |  | | | Fecha de Finalización | |  | | | Valor estimado del contrato |  | | | | | | | | Plazo estimado Ejecución |  | | | | | | | | Modalidad de contratación |  | | | | | | |   \*Participaron: Son todos los proveedores que respondieron a la invitación, ya sea mediante observaciones, cotización o manifestación expresa de no participar.  Nota: De los XX proveedores potenciales que se contactaron, XX enviaron cotización, XX remitieron observaciones y XX manifestaron no participar.  **4. Análisis de la situación actual**  **4.1. Histórico de contratación**  Durante los últimos XX años, la Entidad ha realizado XX procesos de selección para contratar el servicio en estudio / adquirir los bienes en estudio. A continuación se resumen los procesos de selección y los contratos resultantes de los mismos:  Nota general: Cuando el plazo de ejecución no sea específico en el contrato, incluir fecha de suscripción del contrato y fecha máxima de ejecución. Por ejemplo: El plazo de ejecución del contrato será a partir del perfeccionamiento del mismo y hasta el 31 de Diciembre de 2013 o hasta el agotamiento del presupuesto oficial; lo que ocurra primero. La fecha de suscripción fue el 20 de Octubre de 2013 (borrar antes de imprimir).   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Vigencia |  | | | | | Número proceso |  | | | | | Modalidad de Selección |  | | | | | Objeto |  | | | | | Presupuesto oficial (P.O.) |  | | | | | Número del contrato |  | | | | | Contratista |  | | | | | Valor total del contrato |  | | | | | Plazo de ejecución |  | | | | | Diferencia entre P.O. y valor contratado (%) |  | | | | | Margen mínimo de mejora (\*) |  |  |  |  | | Precio promedio mensual o unitario | Ítem | Cantidad | Unidad | Precio unitario | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  |   (\*) Solo aplica para Selecciones Abreviadas - SUBASTA INVERSA   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Vigencia |  | | | | | Número proceso |  | | | | | Modalidad de Selección |  | | | | | Objeto |  | | | | | Presupuesto oficial (P.O.) |  | | | | | Número del contrato |  | | | | | Contratista |  | | | | | Valor total del contrato |  | | | | | Plazo de ejecución |  | | | | | Diferencia entre P.O. y valor contratado (%) |  | | | | | Margen mínimo de mejora (\*) |  |  |  |  | | Precio promedio mensual o unitario | Ítem | Cantidad | Unidad | Precio unitario | |  |  |  |  | |  |  |  |  | |  |  |  |  |   **4.2.** **Requerimientos (Perspectiva técnica)**  Para el presente proceso de selección, la (Área solicitante) desarrolló los requerimientos técnicos mínimos, de obligatorio cumplimiento por el contratista, contemplados en el Anexo 1. *FICHA DE CONDICIONES TECNICAS PARA LA PRESTACION SERVICIO Y/O ENTREGA DE BIEN*, O EN EL DOCUMENTO DE ESTUDIOS PREVIOS adjunto al presente documento.  Al analizar los requerimientos contemplados en las Fichas Técnicas de contrataciones anteriores con los actuales, se evidencian los siguientes cambios principales:  Comparar las características técnicas actuales con la anterior y describir los cambios más importantes si los hubo, o indicar que las condiciones técnicas se mantuvieron.  Nota: En caso de no haber desarrollado ficha técnica para el proceso de contratación, se debe describir detalladamente en este numeral todos los requisitos técnicos del bien o servicio que requiere contratar la SDDE.  **5. Análisis del entorno**  **5.1. Análisis del mercado: (perspectiva legal comercial y técnica)**  Se debe tener en cuenta los aspectos definidos por Colombia Compra Eficiente en la Guía para la elaboración de estudios del sector, numeral I, literal A:   * Aspectos generales del mercado * Aspectos económicos * Aspectos internacionales * Aspectos técnicos * Aspectos legales   Para los puntos mencionados anteriormente se debe contemplar información sectorial incluyendo tablas y graficas analizando de forma general el sector objeto de la contratación, así como lo señala Colombia Compra Eficiente, en la Guía para elaborar estudios del Sector (fuentes de información).  **5.2 Análisis de la oferta**: (perspectiva comercial)   * **Oferentes en el mercado y experiencia**   Teniendo en cuenta que en el proceso de selección se deben incluir REQUISITOS TÉCNICOS HABILITANTES, y con el fin de que estos se ajusten al mercado específico del servicio a adquirir, a continuación se analiza la experiencia específica de las empresas del sector que manifiestan poder proveer los servicios requeridos por la SDDE.  Se solicitó a la totalidad de empresas contactadas en desarrollo del estudio de mercado que remitieran la experiencia relacionada con la prestación del servicio o la venta de los bienes objeto de estudio, con la finalidad de dar cumplimiento al ordinal d) del artículo 2.2.1.1.1.6.2 del Decreto 1082 de 2015 y se obtuvo respuesta por parte de XX empresas.  Relacionar en forma de listado los posibles oferentes que podrán ofrecer el bien o servicio a la SDDE y diligenciar los años de experiencia especifica que acredita cada uno de los oferentes para el desarrollo del objeto contractual, igualmente identificar el tipo de proveedor en la cadena de abastecimiento:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Entidad oferente | NIT | Ciudad | Información de contacto (correo electrónico y teléfono) | Años de experiencia | Tipo en la cadena de abastecimiento\* | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |   \*Identificar al proveedor de acuerdo con las siguientes clasificaciones: proveedor de materias primas, fabricante, importador, ensamblador, distribuidor mayorista, distribuidor minorista, intermediario, transportador, entre otros.  Nota: Anexo a este documento deberán adjuntar el cuadro consolidado de la experiencia de los proponentes relacionados en el estudio.   * **Dinámica de producción, distribución y entrega de bienes y servicios**   Realizar una descripción del proceso de producción del sector para la distribución de los bienes o servicios a entregar a la SDDE, los costos asociados a estos procesos, formas de distribución y entrega de bienes o suministro del servicio. 5.3. Análisis del consumidor (análisis de la demanda) (Perspectiva comercial) (Este acápite responde la pregunta de ¿Cómo ha adquirido la Entidad Estatal en el pasado este servicio? O ¿Cómo adquieren las Entidades Estatales y las empresas privadas este bien, obra o servicio?, La Entidad Estatal debe analizar el comportamiento de sus adquisiciones anteriores del servicio).  Este numeral tiene como propósito analizar como la entidad ha contratado en anteriores oportunidades el objeto de estudio, o como otras entidades históricamente contrataron el servicio requerido. Para el efecto, se realizó una búsqueda en el Sistema Electrónico de Contratación Pública (SECOP), identificando como las entidades estatales han realizado contrataciones similares, de tal forma que se considere pertinente su análisis para la presente investigación de mercado. Los resultados de esta búsqueda se presentan a continuación:   |  |  | | --- | --- | | Entidad Contratante |  | | No. de proceso |  | | Tipo de Proceso |  | | Estado del Proceso |  | | Régimen de Contratación |  | | Objeto a Contratar |  | | Detalle del Objeto a Contratar |  | | Cuantía a Contratar |  | | Tipo de Contrato |  | | Estado del Contrato |  | | Cuantía Definitiva del Contrato |  | | Nombre o Razón Social del Contratista |  | | Lugar de Ejecución |  | | Duración del contrato |  | | Requisitos Jurídicos Habilitantes | Mencionar los requisitos jurídicos solicitados en el proceso de selección ( Norma que los sustenta) | | Requisitos Técnicos Habilitantes | Puntualizar la experiencia exigida en el proceso (cuantas veces el presupuesto oficial, en cuantas certificaciones, cuantos años, experiencia según unidad de medida, experiencia en RUP, entre otras) | | Requisitos Financieros Habilitantes | Cuales indicadores y el valor solicitado para cada uno de ellos. | | Fuente: |  |   **5.4. Análisis Financiero del nicho de mercado (Perspectiva financiera y organizacional)**  Teniendo en cuenta que en el proceso de selección se deben incluir criterios de verificación financiera, y con el fin de que estos se ajusten al mercado específico del servicio a adquirir, a continuación se analizan los índices financieros de empresas del sector.  En documento se deberá relacionar la información para calcular los indicadores financieros de referencia, se detallaran las cuentas del Balance y del Flujo de Caja requeridas para calcular los indicadores financieros establecidos en los numerales 3. “Capacidad Financiera” y 4. “Capacidad Organizacional”, del Articulo 2.2.1.1.1.5.3 del Decreto 1082 de 2015.  Con el fin de obtener información de referencia para los indicadores financieros, se realizó una búsqueda en el Sistema de Información y Riesgo Empresarial de la Superintendencia de Sociedades (<http://sirem.supersociedades.gov.co/Sirem2/index.jsp>), identificando la información financiera con corte a 31 de diciembre de 2014 de empresas del sector objeto de estudio. Esta búsqueda arrojó como resultado la información de XXX (XX) empresas. Adicionalmente se analizaron XXX empresas que hacen parte del nicho del mercado**.** La información obtenida se consolida en el cuadro “Información Financiera de Referencia”, más adelante.  A continuación se presentan las definiciones de los indicadores financieros requeridos por el Decreto 1082 de 2015:   * **Capacidad Financiera:** los siguientes indicadores miden la fortaleza financiera del interesado:   Índice de Liquidez: El índice de liquidez (IDL, activo corriente/pasivo corriente), permite establecer la capacidad de la empresa para cumplir con sus obligaciones a corto plazo, sin necesidad de comprometer la propiedad, planta y equipo.  Nivel de endeudamiento: El nivel de endeudamiento (NDE, Pasivo total/Activo total) indica el grado de apalancamiento de la compañía o la participación de los acreedores sobre los activos de la compañía.  Razón de Cobertura de Intereses**:** *“Calcula la capacidad de la empresa para efectuar los pagos contractuales de intereses.”[[1]](#footnote-1)* La razón de cobertura de interés se calcula mediante la fórmula RCI = Utilidad Operacional/Gastos de intereses.  Capital de trabajo:*“Representa el margen de seguridad que tiene una empresa para cubrir sus obligaciones a corto plazo. Mide o evalúa la liquidez necesaria para que el ente continúe funcionando fluidamente”,* se calcula mediante la fórmula CT = Activo Corriente – Pasivo Corriente.   * **Capacidad Organizacional:** los siguientes indicadores miden el rendimiento de las inversiones y la eficiencia en el uso de activos del interesado:   Rentabilidad del Patrimonio:La rentabilidad del patrimonio (ROE = Utilidad Operacional/Patrimonio), *“permite identificar la rentabilidad que le ofrece a los socios o accionistas el capital que han invertido en la empresa, sin tomar en cuenta la diferencia que existe entre este indicador y la rentabilidad financiera, para conocer cuál es el impacto de los gastos financieros e impuestos de la rentabilidad de los accionistas.”[[2]](#footnote-2)*  Rentabilidad del activo:La rentabilidad del activo (ROA = Utilidad Operacional/Activo Total), “*se considera como una medida de la capacidad de los activos de una empresa para generar valor con independencia, es un indicador para juzgar la eficiencia en la Gestión Empresarial, pues es precisamente el comportamiento de los activos con independencia de su financiación, el que determina con carácter general que una empresa sea o no rentable en términos económicos.”[[3]](#footnote-3)*  **INFORMACIÓN FINANCIERA DE REFERENCIA**  **Estados financieros de fin de ejercicio - a 31 de diciembre de 201**X   | **Razón Social** | **Liquidez**  **(veces)** | **Nivel de endeudamiento (%)** | **Razón de Cobertura de Intereses**  **(veces) (\*)** | **Capital de trabajo**  **($)** | **Rentabilidad del Patrimonio**  **(%)** | **Rentabilidad del Activo**  **(%)** | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **PROMEDIO** |  | **%** |  |  | **%** | **%** |   Fuente - Estados Financieros 201X, *Sistema de Información y Riesgo Empresarial (SIREM)*, disponible en internet: <http://sirem.supersociedades.gov.co/Sirem2/index.jsp>  (\*)Información suministrada por los proveedores  Nota: Si la información financiera consolidada de los oferentes es extensa para incluirla en este numeral, podrá relacionarse como anexo 5 5.5. Análisis de las condiciones del mercado (factores internos y externos – DOFA) **(Perspectiva de análisis de riesgo)**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **INTERNAS DEL PROCESO** | **Debilidades** | | **Fortalezas** | | | 1. |  | 1. |  | | 2. |  | 2 |  | | 3. |  | 3 |  | | **EXTERNAS DEL MERCADO** | **Oportunidades** | | **Amenazas** | | | 1. |  | 1. |  | | 2 |  | 2. |  | | 3. |  | 3. |  |   **5.6. Complejidad del mercado (número de proveedores que PUEDEN abastecer a la SDDE). (Debe cubrir la perspectiva comercial y análisis de riesgo)**  Determinar según sea el comportamiento del sector y el número de proveedores que pueden atender la demanda de la SDDE, si la complejidad del mercado es alta, media o baja dependiendo del nivel de competencia o dificultades que presente el sector, mencionar si existe una amplia o limitada oferta de proveedores.  Determinar cuántas empresas se contactaron e invitaron a cotizar, cuántas de ellas contestaron adjuntar o incluir el listado de las mismas, con número de Nit y datos de contactos.  **6. ANÁLISIS DE COSTOS Y/O PRECIOS DE MERCADO (Perspectiva financiera)**  **6.1. Direccionadores de costo**  El costo incluye las siguientes variables cuya sumatoria determina el precio final del mismo: (describir los factores y totalidad de variables que se incluyeron dentro de los costos estimados).  Nota: Si el presente proceso de contratación requiere un modelo de costos específico, adjuntar como anexo el modelo de costos que se ajusta a las necesidades de la SDDE. (Para procesos de interventoría y obra es obligatorio)  **6.2. Estudios de costos**  Insertar cuadro comparativo de precios del mercado haciendo diferenciación de precios unitarios, sin IVA, incluido el valor del IVA, subtotales y totales (teniendo en cuenta la cantidad de los bienes requeridos por la entidad o la totalidad del servicio estimado en tiempo.)  Si el cuadro comparativo no se puede anexar en este formato por su extensión, por favor presentarlo como documento adjunto.  **6.3. Cuadro comparativo de costos**  Incluir cuadro comparativo  **6.4. Precios promedio del mercado**  Incluir cuadro resume de los resultados obtenidos en el estudio de costos, estableciendo claramente los precios unitarios promedio, discriminar subtotales y totales incluidos los impuestos y demás costos indirectos.  Concluir en este numeral el presupuesto oficial del proceso de selección.  Explicar la metodología utilizada para determinar el promedio ponderado (medida de tendencia central utilizada y de dispersión).  **7. Anexos**  (Si no se pudo incluir los formatos dentro del mismo estudio del sector es necesario adjuntarlos como anexos).  **Anexo 1.**  **Anexo 2.**  **Anexo 3.** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Firma: | Firma: | Firma: |
| **Elaboró** | **Revisó** | **Aprobó** |
| XXXXXXXXXXXXXX  Profesional Dirección XXX | XXXXXXXXXXXXXX  Profesional Dirección XXX | XXXXXXXXXXXXXX  Director (a) XXX |

1. Disponible en internet: <http://www.gerencie.com/clasificacion-de-los-metodos-de-analisis-financiero.html> [↑](#footnote-ref-1)
2. Disponible en internet: <http://www.slideshare.net/Solfin/tablas-frmulas-y-conceptos-financieros> [↑](#footnote-ref-2)
3. Disponible en internet: <http://descuadrando.com/Rentabilidad_econ%C3%B3mica> [↑](#footnote-ref-3)