



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

BALANCE GENERAL
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Expresado en pesos-Nota 1.III)

	<i>Saldos al</i> 31-12-09	<i>Saldos al</i> 31-12-08		<i>Saldos al</i> 31-12-09	<i>Saldos al</i> 31-12-08
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a.)	14.640.598,91	13.908.102,01	Cuentas a pagar comerciales(nota 2.d.)	88.875,97	141.122,14
Créditos (Nota 2.b.)	946.598,21	71.216,27	Cargas sociales (Nota 2.e.)	294.469,54	274.920,60
Total del activo corriente	15.587.197,12	13.979.318,28	Remuneraciones a Pagar	644.871,99	346.103,00
ACTIVO NO CORRIENTE			Otras deudas (Nota 2.f.)	1.306,96	1.306,96
Bienes de uso (Nota 2.c.)	1.424.247,14	1.614.722,08	Cargas fiscales (Nota 2.g)	5.515,81	7.576,96
Total activo no corriente	1.424.247,14	1.614.722,08	Otros pasivos (Nota 2.h.)	28.769,73	28.769,73
			Deposito Gtía Contrato (Nota 2.i.)	11.377.128,00	11.377.128,00
			Total del pasivo corriente	12.440.938,00	12.176.927,39
			Total del pasivo	12.440.938,00	12.176.927,39
			PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)	4.570.506,26	3.417.112,97
Total del activo	<u>17.011.444,26</u>	<u>15.594.040,36</u>	Total del pasivo y patrimonio neto	<u>17.011.444,26</u>	<u>15.594.040,36</u>

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

(Expresado en pesos- Nota 1.II)

	<i>Saldos al 31-12-09</i>	<i>Saldos al 31-12-08</i>
Ingresos por tasa retributiva de servicios	8.185.139,02	6.718.744,86
Ingresos por multas otros prestadores	-	-
Egresos Corrientes	(10.134.296,46)	(9.570.457,73)
Sub-total	(1.949.157,44)	(2.851.712,87)
<u>Ingresos no Corrientes</u>		
Otros Ingresos	-	3.737,98
Transferencia Tesoro	3.300.322,99	3.321.936,55
Sub-total Ingresos no corrientes	3.300.322,99	3.325.674,53
<u>Egresos no Corrientes</u>		
Otros Egresos	-	(17.650,74)
Aportes Enress Comisión Casos Sociales	-	(12.817,72)
Sub total egresos no Corrientes	-	(30.468,46)
Sub total	1.351.165,55	443.493,20
Costo bienes de uso	(197.772,26)	(212.513,83)
Déficit/Superávit del ejercicio	1.153.393,29	230.979,37

C.P.N. JOSÉ LUIS LANZAMIDAD
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

(Expresado en pesos. Nota 1.III)

	Resultados no asignados		Total
Saldo al inicio del ejercicio	3.417.112,97		3.417.112,97
Superávit del ejercicio	1.153.393,29		1.153.393,29
Saldos al cierre del ejercicio	4.570.506,26		4.570.506,26

C.P.N. JOSÉ OMAR LANZAMIDAD
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

Variaciones del Efectivo

Fondos al Inicio	13.908.102,01
Aumento/Disminución de Fondos	732.496,90
Fondos al Cierre	14.640.598,91

Causas de las variaciones del efectivo

Actividades operativas

Resultado del ejercicio	1.153.393,29
-------------------------	--------------

Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:

Partidas que no representan ingresos de fondos

Depreciación Bienes de Uso	197.772,26
----------------------------	------------

Cambios en activos y pasivos operativos

Aumentos de Deudas	1.063.810,00
Cobro de Créditos	(875.381,94)
Pago de Deudas	<u>(12.176.927,39)</u>

Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas

(10.637.333,78)

Cambios en Pasivos no operativos

Depósitos Gtía. Contrato	11.377.128,00
--------------------------	---------------

Actividades de inversión

Compras de Bienes de Uso	(7.297,32)
--------------------------	------------

Aumento/Disminución de Fondos

732.496,90


ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
REGISTRADO EN LA OFICINA DE REGISTRO Y ADMINISTRACIÓN
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

(Expresado en pesos. Nota 2.II)

Cuenta principal	Costo Original				Depreciaciones			Neto Resultante
	Al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Del periodo	Acumuladas al cierre del ejercicio	
						Aumentos		
Edificios y construcciones	371.551,66			371.551,66	31.847,89	7.431,04	39.278,93	332.272,73
Rodados	602.437,36			602.437,36	539.245,35	31.632,00	570.877,35	31.560,01
Maquinarias y Equipos	191.379,42			191.379,42	88.541,70	16.788,20	105.329,90	86.049,52
Herramientas e Implementos	907,50			907,50	363,00	90,75	453,75	453,75
Aparatos y Equipos	1.119.559,95	5.446,32		1.125.006,27	630.464,34	95.068,49	725.532,83	399.473,44
Muebles y Utiles	192.521,08			192.521,08	135.031,33	13.305,96	148.337,29	44.183,79
Equipos de computación	282.378,42			282.378,42	209.413,46	26.696,93	236.110,39	46.268,03
Elementos de Biblioteca	537,00			537,00	537,00		537,00	-
Hardware y software Fomin	514.042,13			514.042,13	514.042,13		514.042,13	-
Hardware y software	60.522,64	1.851,00		62.373,64	36.125,27	6.758,89	42.884,16	19.489,48
Hardware y software Cont.Loc:	155.419,84			155.419,84	155.419,84		155.419,84	-
Obras en Ejecución	464.496,39			464.496,39	-		-	464.496,39
	3.955.753,39	7.297,32	-	3.963.050,71	2.341.031,31	197.772,26	2.538.803,57	1.424.247,14


C.P.N. JOSE OMAR LANZAMIDAD
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

(Cifras expresadas en pesos- Nota 1.II)

1. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS CONTABLES

I. Normas profesionales aplicables.

El Ente Regulador de Servicios Sanitarios ha confeccionado los presentes estados contables de conformidad con las normas contables profesionales vigentes en la Provincia de Santa Fe.

II. Criterios de Valuación y exposición

Los principales criterios de valuación y exposición utilizados para la preparación de los estados contables al 31 de diciembre de 2009 fueron los siguientes:

- a) **Caja y bancos:** a su valor nominal.
- b) **Bienes de uso:** a su costo de adquisición menos las correspondientes depreciaciones acumuladas al ejercicio. Las depreciaciones de los bienes de uso fueron calculadas por el método de línea recta, en función de la vida útil estimada de cada categoría de bienes. Existen Bienes de Uso transferidos por la ex-Dipos al momento de constitución del Ente, que se encuentran inventariados sin valuación, aunque por su estado generan gastos de mantenimiento y reparación.
- c) **Cuentas del patrimonio neto:** a su valor nominal.
- d) **Cuentas del estado de resultados:** a su valor nominal.

2. DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS.

Los principales rubros de los estados contables del Enress se componen de los siguientes conceptos:

a) Caja y Bancos:

Banco		14.640.598.91
-NBSF cta.cte. 18977-00 Enress	3.250.108.28	
-NBSF cta.cte. 20871-06 Dep.Gtfa.Contrato	11.377.128.-	
-Fondo Fijo	13.262.63	

b) Créditos:

Gastos pagados por terceros		28.073.61
Telefonía celular MOSPyV	<u>28.073.61</u>	
Contribuciones a Recaudar		918.524.60


C.P.N. JOSÉ OMAR LANZAMIDAD
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

c)	Bienes de uso:		1.424.247.14
	Obras en ejecución	464.496.39	
	Edificios y Construcciones	332.272.73	
	Rodados	31.560.01	
	Maquinarias y equipos	86.049.52	
	Herramientas e Implementos	453.75	
	Instrumental física y química	399.473.44	
	Muebles, útiles e instalaciones	44.183.79	
	Equipos de computación	46268.03	
	Hardware y software	<u>19.489.48</u>	

d)	Cuentas a pagar comerciales:		
	Proveedores		<u>88.875.97</u>

e)	Cargas Sociales:		
	Retenciones y aportes a Depositarios/sueldos		<u>294.469.54</u>

f)	Otras Deudas:		
	Multas # 12.2.4.2.1. C C		<u>1.306.96</u>

g)	Cargas fiscales:		<u>5.515.81</u>
	AFIP. Ret. Imp. Ganancias	413.87	
	AFIPI. Ret. RG 1784	1.415.66	
	AFIP- Serv. Limpieza	1.757.42	
	API- Retención imp. de sellos	607.76	
	API- Retención Ing. Brutos	<u>1.321.10</u>	

h)	Otros pasivos:		28.769.73
	Cuentas a pagar	23.412.56	
	Retenciones en garantía	5.357.17	
	Planificar SRL	673.98	
	Pirámide SRL	<u>4.683.19</u>	

i)	Depósito Garantía Contrato:		<u>11.377.128.-</u>
----	------------------------------------	--	---------------------

Corresponde al saldo de los depósitos efectuados por el BANCO RIO DE LA PLATA S.A. y el BANCO DE GALICIA Y BUENOS AIRES S.A. relacionados a la ejecución de los certificados de las fianzas de Garantías de Cumplimiento de Contrato y de Operación de APSF SA, en cumplimiento de las prescripciones de los artículos 2° y 3° del Decreto N° 1024/05 y las Resoluciones del MOSPV N° 122/05 y 141/05.