


BALANCE GENERAL
POR EL PERIODO DE UN MES FINALIZADO EL 31 de DICIEMBRE DE 2010
(Expresado en pesos-Nota 1.III)

| | <i>Saldos al</i> 31/12/10 | <i>Saldos al</i> 31/12/09 | | <i>Saldos al</i> 31/12/10 | <i>Saldos al</i> 31/12/09 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos (Nota 2.a.) | 15.882.449,86 | 14.640.598,91 | Cuentas a pagar comerciales(nota 2.d.) | 310.332,32 | 88.875,97 |
| Créditos (Nota 2.b.) | 1.243.034,96 | 946.598,21 | Cargas sociales (Nota 2.e.) | 484.264,96 | 294.469,54 |
| Total del activo corriente | 17.125.484,82 | 15.587.197,12 | Remuneraciones a Pagar | 538.057,00 | 644.871,99 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | Otras deudas (Nota 2.f.) | 6.268,12 | 1.306,96 |
| Bienes de uso (Anexo I.) | 3.431.087,14 | 1.424.247,14 | Cargas fiscales (Nota 2.g) | 34.204,53 | 5.515,81 |
| Total activo no corriente | 3.431.087,14 | 1.424.247,14 | Otros pasivos (Nota 2.h.) | 131.829,69 | 28.769,73 |
| | | | Deposito Gtía Contrato (Nota 2.i.) | 11.377.128,00 | 11.377.128,00 |
| | | | Total del pasivo corriente | 12.882.084,62 | 12.440.938,00 |
| | | | Total del pasivo | 12.882.084,62 | 12.440.938,00 |
| | | | PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo) | 7.674.487,34 | 4.570.506,26 |
| Total del activo | <u>20.556.571,96</u> | <u>17.011.444,26</u> | Total del pasivo y patrimonio neto | <u>20.556.571,96</u> | <u>17.011.444,26</u> |


 G. M. JOSÉ OMAR LANZAMIDAD
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios




ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
POR EL PERIODO DE UN MES FINALIZADO EL 31 de
DICIEMBRE DE 2010

(Expresado en pesos- Nota 1.II)

| | Saldos al 31/12/10 | Saldos al 31/12/09 |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ingresos por tasa retributiva de servicios | 10.697.894,57 | 8.185.139,02 |
| Ingresos por multas otros prestadores | - | - |
| Egresos Corrientes | (13.690.552,75) | (10.134.296,46) |
| Sub-total | (2.992.658,18) | (1.949.157,44) |
| Otros Ingresos | 123,13 | - |
| | (2.992.535,05) | (1.949.157,44) |
| Costo bienes de uso | (189.433,04) | (197.772,26) |
| | (189.433,04) | 300.322,99 |
| Resultados corrientes | (3.181.968,09) | (2.146.929,70) |
| Transferencia Tesoro p/gtos. . | 4.089.676,13 | 3.300.322,99 |
| Déficit/Superávit del ejercicio | 907.708,04 | 1.153.393,29 |




E.P.R. JOSÉ OMAR LANZAMEZAD
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RESULTADO
POR EL PERIODO DE UN MES FINALIZADO EL 31 de DICIEMBRE DE 2010

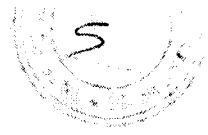
(Expresado el pesos- Nota 1.II)

| | Saldos al 31/12/10 | Saldos al 31/12/09 |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Ingresos por tasa retributiva de servicios | 10.697.894,57 | 8.185.139,02 |
| Ingresos por Multas Otros prestadores | | |
| Egresos | | |
| Directorio | (2.172.839,79) | (366.767,49) |
| Gerencia ejecutiva | (1.439.969,77) | (1.132.505,82) |
| Gerencia de operación e infraestructura | (885.900,15) | (881.474,28) |
| Gerencia de control de calidad | (2.880.950,59) | (2.376.414,44) |
| Gerencia de administración | (2.058.890,24) | (1.809.623,28) |
| Gerencia de análisis económico-financiero | (1.107.035,94) | (1.039.569,99) |
| Gerencia de asuntos legales | (889.443,68) | (700.940,28) |
| Gerencia de Relac. Inst. y Prensa | (824.313,54) | (680.410,18) |
| Gerencia de atención al usuario | (1.395.463,59) | (1.116.073,40) |
| Sub Total | (2.956.912,72) | (1.918.640,14) |
| Ingresos no Corrientes | | |
| Otros ingresos | 123,13 | |
| Otros egresos | | |
| Costo financiero | (24.332,46) | |
| Consejo Consultivo | | (21.859,65) |
| Costos fiscales | (11.413,00) | |
| Gastos indirectos | | (8.657,65) |
| Sub total | (2.992.535,05) | (1.949.157,44) |
| Costo bienes de uso | (189.433,04) | (197.772,26) |
| Resultado Corriente | (3.181.968,09) | (2.146.929,70) |
| Aporte del Tesoro Provincial para cubrir gastos (Nota II) | 4.089.676,13 | 3.300.322,99 |
| Déficit/Superavit del ejercicio | 907.708,04 | 1.153.393,29 |



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

0227



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANTANDROS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

POR EL PERIODO DE UN MES FINALIZADO EL 31 de DICIEMBRE DE 2010

(Expresado en pesos. Nota 1.III)

| | Resultados no asignados | Aportes de Capital (Nota II) | Total al 31/12/10 | Total al 31/12/09 |
|-----------------------------------|-------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Saldo al inicio del ejercicio | 4.570.506,26 | | 4.570.506,26 | 3.417.112,97 |
| Superávit/Déficit del ejercicio | 907.708,04 | | 907.708,04 | 1153393,29 |
| Aportes del Tesoro (Nota N° II) | | 2.196.273,04 | 2.196.273,04 | |
| Saldos al cierre del ejercicio | 5.478.214,30 | 2.196.273,04 | 7.674.487,34 | 4.570.506,26 |
| | | | | |

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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS**ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE UN MES FINALIZADO EL 31 de DICIEMBRE DE 2010**

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Variaciones del Efectivo | |
| Fondos al Inicio | 14.640.598,91 |
| Fondos al Cierre | 15.882.449,86 |
| Aumento/Disminución de Fondos | 1.241.850,95 |
| Causas de las variaciones del efectivo | |
| Actividades operativas | |
| Pérdida del ejercicio | (3.181.968,09) |
| Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas: | |
| Partidas que no representan ingresos de fondos | |
| Depreciación Bienes de Uso | 189.433,04 |
| Cambios en activos y pasivos operativos | |
| Gtos realizados por 3ros no cobrados | (74,18) |
| Aportes del Estado Provincial | |
| Deudas Comerciales | 221.456,35 |
| Cargas Sociales | 189.795,42 |
| Remuneraciones | (106.814,99) |
| Otras Deudas | 136.709,84 |
| Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas | <u>(2.551.462,61)</u> |
| Actividades de inversión | |
| Compras de Bienes de Uso | (2.196.273,04) |
| Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión | (2.196.273,04) |
| Actividades de financiación | |
| Aportes del Estado Provincial para gastos percibido | 4.341.863,10 |
| Aportes del Estado Provincial para inversiones percibido | 1.647.723,50 |
| Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiación | 5.989.586,60 |
| Aumento/Disminución de Fondos | <u>1.241.850,95</u> |



C.P.N. JOSE OMAR LANZAMIDAD
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS


ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ANEXO I

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
POR EL PERIODO DE UN MES FINALIZADO EL 31 de DICIEMBRE DE 2010

(Expresado en pesos. Nota 1.II.b)

| Cuenta principal | Costo Original | | | | Depreciaciones | | | Neto Resultante al 31/12/10 | Neto Resultante al 31/12/09 |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------|----------------------------|-------------------------|-------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Al inicio del ejercicio | Aumentos | Disminuciones | Al cierre del ejercicio | Del periodo | | Acumuladas al cierre del ejercicio | | |
| | | | | | Acumuladas al inicio | Aumentos | | | |
| Edificios y construcciones | 371.551,66 | | | 371.551,66 | 39.278,93 | 7.431,04 | 46.709,97 | 324.841,69 | 332.272,73 |
| Rodados | 602.437,36 | | | 602.437,36 | 570.877,35 | 31.560,00 | 602.437,35 | 0,01 | 31.560,01 |
| Maquinarias y Equipos | 191.379,42 | 44.188,00 | | 235.567,42 | 105.329,90 | 16.588,70 | 121.918,60 | 113.648,82 | 86.049,52 |
| Herramientas e Implementos | 907,50 | | | 907,50 | 453,75 | 90,75 | 544,50 | 363,00 | 453,75 |
| Aparatos y Equipos | 1.125.006,27 | | | 1.125.006,27 | 725.532,83 | 92.595,02 | 818.127,85 | 306.878,42 | 399.473,44 |
| Muebles y Utiles | 192.521,08 | | | 192.521,08 | 148.337,29 | 11.344,86 | 159.682,15 | 32.838,93 | 44.183,79 |
| Equipos de computación | 282.378,42 | 101.721,38 | | 384.099,80 | 236.110,39 | 24.914,78 | 261.025,17 | 123.074,63 | 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 | 62.373,64 | | | 62.373,64 | 42.884,16 | 4.907,89 | 47.792,05 | 14.581,59 | 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 | 2.050.363,66 | | 2.514.860,05 | - | | - | 2.514.860,05 | 464.496,39 |
| | 3.963.050,71 | 2.196.273,04 | - | 6.159.323,75 | 2.538.803,57 | 189.433,04 | 2.728.236,61 | 3.431.087,14 | 1.424.247,14 |


C.P.A. JOSÉ 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 2010

(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 2010 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 | 15.882.449.86 |
| -NBSF cta.cte. 18977-00 Enress | 4.475.053.58 |
| -NBSF cta.cte. 20871-06 Dep.Gtía.Contrato | 11.377.128.- |
| -Fondo Fijo | 30.268.28 |

b) Créditos:

| | |
|-----------------------------|------------------|
| Gastos pagados por terceros | 28.147.79 |
| Sellados Contratos a cobrar | 74.18 |
| Telefonía celular MOSPyV | <u>28.073.61</u> |
| Contribuciones a Recaudar | 1.214.887.17 |

| | | | |
|----|----------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| c) | Bienes de uso: | | <u>3.431.087.14</u> |
| | Obras en ejecución | 2.514.860.05 | |
| | Edificios y Construcciones | 324.841.69 | |
| | Rodados | 0.01 | |
| | Maquinarias y equipos | 113.648.82 | |
| | Herramientas e Implementos | 363.00 | |
| | Instrumental física y química | 306.878.42 | |
| | Muebles, útiles e instalaciones | 32.838.93 | |
| | Equipos de computación | 123.074.63 | |
| | Hardware y software | <u>14.581.59</u> | |
| d) | Cuentas a pagar comerciales: | | <u>310.332.32</u> |
| | Proveedores | | |
| e) | Cargas Sociales: | | |
| | Retenciones y aportes a Depositari s/sueldos | | <u>484.264.96</u> |
| f) | Otras Deudas: | | <u>6.268.12</u> |
| | Multas a depositar Rentas Grales. | 4.961.16 | |
| | Multas # 12.2.4.2.1. C C | <u>1.306.96</u> | |
| g) | Cargas fiscales: | | <u>34.204.53</u> |
| | AFIP. Ret. Imp. Ganancias | 11.810.86 | |
| | AFIPI. Ret. RG 1784 | 4.871.56 | |
| | AFIP- Empresas Constructoras | 8.319.01 | |
| | AFIP- Serv. Limpieza | 1.617.08 | |
| | API- Retención imp. de sellos | 1.781.64 | |
| | API- Retención Ing. Brutos | <u>5.805.38</u> | |
| h) | Otros pasivos: | | 131.829.69 |
| | Cuentas a pagar | 23.954.31 | |
| | Retenciones en garantía | <u>107.875.38</u> | |
| | Planificar SRL | 673.98 | |
| | Pirámide SRL | 4.683.19 | |
| | LoCasio- Inar SA | <u>102.518.21</u> | |



i) **Depósito Garantía Contrato:** 11.377.128.-

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 2º y 3º del Decreto N° 1024/05 y las Resoluciones del MOSPV N° 122/05 y 141/05.

II.- APORTES DE ESTADO PROVINCIAL:

El Estado Provincial comprometió fondos con destino a cubrir gastos corrientes e inversiones de capital incurridos en el servicio.

Los aportes del Tesoro Provincial para cubrir gastos incurridos se computaron como en ingreso del ejercicio por un importe de \$4.089.676.13., reflejándose en los Estados de Resultados.

Los aportes con destino a inversiones de Bienes de Capital fueron un importe de \$2.196.273,04 que se aplicaron al pago de los Certificados de Obra de Laboratorio de Rosario. Estos aportes se reflejan como aumento del patrimonio neto del ente en Aportes de Capital.

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