

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
SANITARIOS

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:

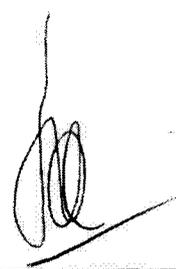
a) Caja y Bancos:

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