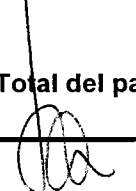




ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANTARIOS

BALANCE GENERAL
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Expresado en pesos-Nota 1.III)

	<i>Saldos al</i> 31/12/2012	<i>Saldos al</i> 31/12/2011		<i>Saldos al</i> 31/12/2012	<i>Saldos al</i> 31/12/2011
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a.)	18.589.350,89	12.942.646,55	Cuentas a pagar comerciales(nota 2.d.)	729.407,55	314.926,30
Créditos (Nota 2.b.)	1.374.720,42	342.219,67	Cargas sociales (Nota 2.e.)	770.029,09	656.146,29
Total del activo corriente	19.964.071,31	13.284.866,22	Remuneraciones a Pagar	815.744,00	695.781,00
ACTIVO NO CORRIENTE			Otras deudas (Nota 2.f.)	1.306,96	1.306,96
Bienes de uso (Nota 2.c.)	5.394.477,84	4.921.152,21	Cargas fiscales (Nota 2.g)	38.797,69	32.786,68
Total activo no corriente	5.394.477,84	4.921.152,21	Otros pasivos (Nota 2.h.)	17.706,63	34.781,61
			Deposito Gtía Contrato (Nota 2.i.)	11.377.128,00	11.377.128,00
			Total del pasivo corriente	13.750.119,92	13.112.856,84
			Total del pasivo	13.750.119,92	13.112.856,84
			PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)	11.608.429,23	5.093.161,59
Total del activo	<u>25.358.549,15</u>	<u>18.206.018,43</u>	Total del pasivo y patrimonio neto	<u>25.358.549,15</u>	<u>18.206.018,43</u>


DIP. JOSÉ OMAR LAZARVIDA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

030515



0355


en^{ces}s

 ENTE REGULADOR
 DE SERVICIOS
 SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
**ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
 L PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012**

(Expresado en pesos- Nota 1.II)

	<i>Saldos al 31/12/2012</i>	<i>Saldos al 31/12/2011</i>
Ingresos por tasa retributiva de servicios	22.034.905,97	12.067.352,06
Egresos Corrientes	(23.704.639,92)	(19.735.979,03)
Sub-total	(1.669.733,95)	(7.668.626,97)
<u>Ingresos no Corrientes</u>		
Otros Ingresos	1.255,00	3.948,98
Transferencia Tesoro	8.470.895,47	5.051.310,00
Sub-total Ingresos no corrientes	8.472.150,47	5.055.258,98
Costo bienes de uso	(287.148,88)	(163.296,71)
Déficit/Superávit del ejercicio	6.515.267,64	(2.776.664,70)


 D.P.N. JOSÉ OMAR LANZAMADA
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RESULTADO
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Expresado el pesos- Nota 1.II)

	<i>Saldos al 31/12/2012</i>	<i>Saldos al 31/12/2011</i>
Ingresos por tasa retributiva de servicios	22.034.905,97	12.067.352,06
Egresos		
Directorio	(4.278.530,55)	(3.514.504,21)
Gerencia ejecutiva	(1.862.020,54)	(1.826.787,64)
Gerencia de operación e infraestructura	(1.522.936,86)	(1.324.823,03)
Gerencia de control de calidad	(4.556.386,74)	(3.918.381,83)
Gerencia de administración	(3.844.080,79)	(3.087.335,98)
Gerencia de análisis económico-financiero	(2.062.309,27)	(1.646.351,36)
Gerencia de asuntos legales	(1.613.421,85)	(1.263.158,06)
Gerencia de Relac. Inst. y Prensa	(1.366.888,79)	(1.091.873,89)
Gerencia de atención al usuario	(2.527.266,82)	(2.019.050,53)
Sub Total	(1.598.936,24)	(7.624.914,47)
Ingresos no Corrientes		
Otros ingresos	1.255,00	3.948,98
Aporte Prov p/Cubrir deficit D° 1558	8.470.895,47	5.051.310,00
Sub total	6.873.214,23	(2.569.655,49)
Otros egresos		
Costo financiero	(47.231,06)	(32.317,50)
Costos fiscales	(23.566,65)	(11.395,00)
Sub total	6.802.416,52	(2.613.367,99)
Costo bienes de uso	(287.148,88)	(163.296,71)
Déficit/Superavit del ejercicio	6.515.267,64	(2.776.664,70)



C.P.N. JOSÉ OMAR LANZAMIDAD
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Este 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 2012

(Expresado en pesos. Nota 1.III)

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Total
Saldo al inicio del ejercicio	2.696.888,55	2.396.273,04	5.093.161,59
Superávit del ejercicio	6.515.267,64		6.515.267,64
Saldos al cierre del ejercicio	9.212.156,19	2.396.273,04	11.608.429,23


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

0355



ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Variaciones del Efectivo	
Fondos al Inicio	12.942.646,55
Fondos al Cierre	18.589.350,89
Aumento/Disminución de Fondos	5.646.704,34
Causas de las variaciones del efectivo	
Actividades operativas	
Ganancia del ejercicio	6.515.267,64
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:	
Partidas que no representan ingresos de fondos	
Depreciación Bienes de Uso	287.148,88
Cambios en activos y pasivos operativos	
Aportes Tesoro Pcial para Gastos	(1.032.500,09)
Sellados por cuenta de tercero	(0,66)
Deudas Comerciales	414.481,25
Cargas Sociales	113.882,80
Remuneraciones	119.963,00
Otras Deudas	<u>-11.063,97</u>
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	<u>6.407.178,85</u>
Actividades de inversión	
Compras de Bienes de Uso	(760.474,51)
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	(760.474,51)
Aumento/Disminución de Fondos	<u>5.646.704,34</u>



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



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

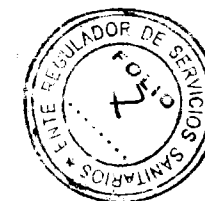
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(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 período	Acumuladas al cierre del ejercicio	
						Aumentos		
Edificios y construcciones	371.551,66			371.551,66	54.141,01	7.431,04	61.572,05	309.979,61
Rodados	977.437,36	240.000,00		1.217.437,36	602.437,35	75.000,00	677.437,35	540.000,01
Maquinarias y Equipos	240.539,42	13.068,00		253.607,42	142.308,54	19.767,74	162.076,28	91.531,14
Herramientas e Implementos	907,50			907,50	635,25	90,75	726,00	181,50
Aparatos y Equipos	1.286.644,98	452.336,63		1.738.981,61	904.765,07	84.679,11	989.444,18	749.537,43
Muebles y Utiles	216.055,08	55.069,88		271.124,96	169.709,11	10.304,05	180.013,16	91.111,80
Equipos de computación	564.760,72			564.760,72	298.918,37	69.406,82	368.325,19	196.435,53
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	82.766,01			82.766,01	48.619,65	20.469,37	69.089,02	13.676,99
Hardware y software Cont.Loc:	155.419,84			155.419,84	155.419,84		155.419,84	-
Obras en Ejecución	3.402.023,83			3.402.023,83	-		-	3.402.023,83
	7.812.685,53	760.474,51	-	8.573.160,04	2.891.533,32	287.148,88	3.178.682,20	5.394.477,84

C. RA. JOSÉ GUARÍN ESPINOSA
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios



0355



ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

**ANEXO EGRESOS
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Expresado en pesos- Nota 1.II)**

Rubros	Total al 31/12/2011	Total al 31/12/2012
Personal	16.383.404,42	19.673.591,39
Rep. y mant. rodados	112.416,45	141.387,14
Rep. y mant .muebles	54.093,78	82.676,59
Rep. y mant inmuebles	70.725,80	35.870,77
Energía eléctrica	84.992,65	92.480,79
Comb. Y lubrican.	158.640,56	220.596,00
Comunicaciones	106.196,38	95.051,81
Viáticos	405.187,62	439.511,36
Serv. vigilancia	587.490,00	763.860,00
Seguros	8.072,50	15.056,70
Alquileres	231.535,81	275.448,93
Publicidad	32.987,36	92.569,56
Suscripciones	60.787,37	100.668,26
Honorarios	234.645,67	337.032,80
Serv. limpieza	256.049,40	273.181,76
Varios	58.510,49	76.378,23
Formularios Impresos	1.931,70	-
Serv. Sanitarios	5.028,21	8.592,99
Franqueo	57.800,24	81.157,42
Gas	2.323,24	3.545,55
Uniforme personal	115.202,17	93.151,45
Asig Estimulo pasantías	20.827,76	81.107,65
Gtos. Alojamiento		35.035,73
Análisis deriv. 3°	7.726,90	29.847,19
Drogas laboratorio	46.230,00	178.982,94
Papelería y admin.	201.764,79	78.145,80
Refrig. Y cafetría	73.727,31	44.229,40
Pasajes y Movilidad	32.220,41	24.341,10
Cuotas asociaciones	23.840,11	7.400,00
Capacit. Personal	7.404,00	10.157,10
Mat electricos y Otros Rep.	9.815,38	16.185,80
Gtos. Manuntención	240.688,05	226.600,00
Costo financiero	32.317,50	47.231,06
Costos fiscales	11.395,00	23.566,65
Totales	19.735.979,03	23.704.639,92

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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

(Cifras expresadas en pesos- Nota 1.II)

I. 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 2012 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.

II. DETALLE DE LOS PRINCIPALES RUBROS.

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

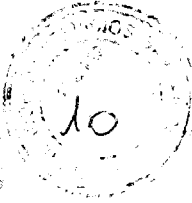
a) **Caja y Bancos:**

Banco		<u>18.589.350.89</u>
-NBSF cta.cte. 18977-00 Enress	7.132177.56	
-NBSF cta.cte. 20871-06 Dep.Gtfa.Contrato	11.377.128.-	
Fondo Fijo	80.045.33	

b) **Créditos:**

		<u>1.374.720.42</u>
Gastos pagados por terceros	<u>74.84</u>	
Sellados Contratos a cobrar	74.84	
Contribuciones de la Administración		

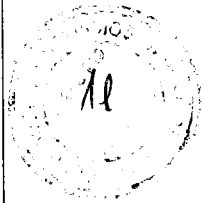
0355



Central a Recaudar

1.374.645.58

c)	Bienes de uso:	<u>5.394.477.84</u>
	Obras en ejecución	3.402.023.83
	Edificios y Construcciones	309.979.61
	Rodados	540.000.01
	Maquinarias y equipos	91.531.14
	Herramientas e Implementos	181.50
	Instrumental física y química	749.537.43
	Muebles, útiles e instalaciones	91.111.80
	Equipos de computación	196.435.53
	Hardware y software	<u>13.676.99</u>
d)	Cuentas a pagar comerciales:	
	Proveedores	<u>729.407.55</u>
e)	Cargas Sociales:	
	Retenciones y aportes a Depositarios/sueldos	<u>770.029.09</u>
f)	Otras Deudas:	<u>1.306.96</u>
	Multas # 12.2.4.2.1. C C	<u>1.306.96</u>
g)	Cargas fiscales:	<u>38.797.69</u>
	AFIP IVA Res. 3164	2.925.09
	AFIP. Ret. Imp. Ganancias	16.817.70
	AFIPI. Ret. RG 1784	1.019.93
	AFIP- Serv. Limpieza	2.821.04
	API- Retención imp. de sellos	3.694.64
	API- Retención Ing. Brutos	<u>5.164.26</u>
h)	Otros pasivos:	<u>17.706.63</u>
	Asignación Pasantes a pagar	10.005.47
	Aportes pasantías	1.579.55
	Retenciones en garantía	<u>6.121.61</u>
	Planificar SRL	673.98
	Pirámide SRL	<u>5.447.63</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 2° y 3° del Decreto N° 1024/05 y las Resoluciones del MOSPV N° 122/05 y 141/05.

III.- APORTES DE ESTADO PROVINCIAL:

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

Los aportes del Tesoro Provincial para cubrir gastos incurridos se computaron como ingreso del ejercicio por un importe de \$8.470.895.47, reflejándose en el Estado de Resultados.