



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

BALANCE GENERAL
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Expresado en pesos)

| | Saldos al | Saldos al | | Saldos al | Saldos al |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | 31/12/2013 | 31/12/2012 | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| ACTIVO CORRIENTE | | | PASIVO CORRIENTE | | |
| Caja y Bancos (Nota 2.a.) | 18.880.101,59 | 18.589.350,89 | Cuentas a pagar comerciales(nota 2.d.) | 672.814,94 | 725.407,55 |
| Créditos (Nota 2.b.) | 859.475,21 | 1.374.720,42 | Cargas sociales (Nota 2.e.) | 975.851,75 | 774.029,09 |
| Total del activo corriente | 19.739.576,80 | 19.964.071,31 | Remuneraciones a Pagar | 990.571,92 | 815.744,00 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | Otras deudas (Nota 2.f.) | 1.306,96 | 1.306,96 |
| Bienes de uso (Nota 2.c.) | 5.659.970,34 | 5.394.477,84 | Cargas fiscales (Nota 2.g) | 63.381,22 | 38.797,69 |
| Total activo no corriente | 5.659.970,34 | 5.394.477,84 | Otros pasivos (Nota 2.h.) | 9.121,61 | 17.706,63 |
| | | | Deposito Gtía Contrato (Nota 2.i.) | 11.377.128,00 | 11.377.128,00 |
| | | | Total del pasivo corriente | 14.090.176,40 | 13.750.119,92 |
| | | | Total del pasivo | 14.090.176,40 | 13.750.119,92 |
| | | | PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo) | 11.309.370,74 | 11.608.429,23 |
| Total del activo | <u>25.399.547,14</u> | <u>25.358.549,15</u> | Total del pasivo y patrimonio neto | <u>25.399.547,14</u> | <u>25.358.549,15</u> |



D.P.N. JOSÉ OMAR LANZAMIDAD
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 2013

(Expresado el pesos- Nota 1.II)

| | Saldos al 31/12/2013 | Saldos al 31/12/2012 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Ingresos por tasa retributiva de servicios | 26.572.904,89 | 12.067.352,06 |
| Egresos | | |
| Directorio | (5.624.473,36) | (3.514.504,21) |
| Gerencia ejecutiva | (2.319.111,60) | (1.826.787,64) |
| Gerencia de operación e infraestructura | (1.901.401,02) | (1.324.823,03) |
| Gerencia de control de calidad | (5.548.042,04) | (3.918.381,83) |
| Gerencia de administración | (4.778.047,91) | (3.087.335,98) |
| Gerencia de análisis económico-financiero | (2.562.763,18) | (1.646.351,36) |
| Gerencia de asuntos legales | (1.905.369,13) | (1.263.158,06) |
| Gerencia de Relac. Inst. y Prensa | (1.424.283,04) | (1.091.873,89) |
| Gerencia de atención al usuario | (2.867.704,38) | (2.019.050,53) |
| Sub Total | (2.358.290,77) | (7.624.914,47) |
| Ingresos no Corrientes | | |
| Otros ingresos | 1.735,32 | 3.948,98 |
| Aporte Prov p/Cubrir deficit D° 1558 | 2.503.803,32 | 5.051.310,00 |
| Sub total | 147.247,87 | (2.569.655,49) |
| Otros egresos | | |
| Costo financiero | (64.644,22) | (32.317,50) |
| Costos fiscales | (28.152,49) | (11.395,00) |
| Sub total | 54.451,16 | (2.613.367,99) |
| Costo bienes de uso | (373.153,48) | (287.148,88) |
| Déficit/Superavit del ejercicio | (318.702,32) | (2.900.516,87) |


C.P.N. JOSÉ OMAR LANZAMIDAL
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
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 2013**

(Expresado en pesos- Nota 1.II)

| | Saldos al 31/12/2013 | Saldos al 31/12/2012 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Ingresos por tasa retributiva de servicios | 26.572.904,89 | 12.067.352,06 |
| Egresos Corrientes | (29.023.992,37) | (19.735.979,03) |
| Sub-total | (2.451.087,48) | (7.668.626,97) |
| <u>Ingresos no Corrientes</u> | | |
| Otros Ingresos | 1.735,32 | 3.948,98 |
| Transferencia Tesoro | 2.503.803,32 | 5.051.310,00 |
| Sub-total Ingresos no corrientes | 2.505.538,64 | 5.055.258,98 |
| | | |
| Costo bienes de uso | (373.153,48) | (163.296,71) |
| | | |
| Déficit/Superávit del ejercicio | (318.702,32) | (2.776.664,70) |
| | | |



DR. JOSE CARLOS LAZAMIDAD
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 2013

(Expresado en pesos. Nota 1.III)

| | Resultados no asignados | Aportes de Capital | Total |
|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| Saldo al inicio del ejercicio | 9.212.156,19 | 2.396.273,04 | 11.608.429,23 |
| A.R.E.A. | 19.643,83 | | 19.643,83 |
| Déficit del ejercicio | -318.702,32 | | -318.702,32 |
| Saldos al cierre del ejercicio | 8.913.097,70 | 2.396.273,04 | 11.309.370,74 |
| | | | |


C.P.N. JOSE 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 DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

| | |
|--|---------------------------------|
| Variaciones del Efectivo | |
| Fondos al Inicio | 18.589.350,89 |
| Fondos al Cierre | 18.880.101,59 |
| Aumento/Disminución de Fondos | 290.750,70 |
| Causas de las variaciones del efectivo | |
| Actividades operativas | |
| Resultado del ejercicio | (318.702,32) |
| Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas: | |
| Partidas que no representan ingresos de fondos | |
| Depreciación Bienes de Uso | 373.153,48 |
| Depreciacion BU por Baja | -4.980,00 |
| Baja de BU | 49.800,00 |
| AREA | 19.643,83 |
| Cambios en activos y pasivos operativos | |
| Aportes Tesoro Pcial para Gastos | 515.170,37 |
| Sellados por cuenta de tercero | 74,84 |
| Deudas Comerciales | -52.592,61 |
| Cargas Sociales | 201.822,66 |
| Remuneraciones | 174.827,92 |
| Otras Deudas | 15.998,51 |
| Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas | <u>974.216,68</u> |
| Actividades de inversión | |
| Compras de Bienes de Uso | (683.465,98) |
| Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión | (683.465,98) |
| Aumento/Disminución de Fondos | <u><u>290.750,70</u></u> |



C.P.N. JOSÉ 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 2013

(Cifras expresadas en pesos)

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 2013 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 | 18.880.101,59 |
| -NBSF cta.cte. 18977-00 Enress | 7.502.973,59.- |
| -NBSF cta.cte. 20871-06 Dep.Gtía.Contrato | 11.377.128,00.- |

b) Créditos:**859.475,21.-**

Contribuciones de la Administración
Central a Recaudar

859.475,21.-

| | | |
|----|--|---------------------|
| c) | Bienes de uso: | <u>5.659.970.34</u> |
| | Obras en ejecución | 3.402.023.83 |
| | Edificios y Construcciones | 302.548.57 |
| | Rodados | 874.390.01 |
| | Maquinarias y equipos | 83.818.50 |
| | Herramientas e Implementos | 90.75 |
| | Instrumental física y química | 667.815.60 |
| | Muebles, útiles e instalaciones | 80.522.75 |
| | Equipos de computación | 235.160.34 |
| | Hardware y software | <u>13.599.99</u> |
| d) | Cuentas a pagar comerciales: | |
| | Proveedores | <u>672.814.94</u> |
| e) | Cargas Sociales: | |
| | Retenciones y aportes a Depositarios/sueldos | <u>975.851.75</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>63.381.22</u> |
| | AFIP IVA Res. 3164 | 6.860.64 |
| | AFIP. Ret. Imp. Ganancias | 24.297.30 |
| | AFIPI. Ret. RG 1784 | 2.892.13 |
| | AFIP- Serv. Limpieza | 2.082.10 |
| | API- Retención imp. de sellos | 4.099.53 |
| | API- Retención Ing. Brutos | <u>23.149.52</u> |
| h) | Otros pasivos: | <u>9.121.61</u> |
| | Retenciones en garantía | <u>6.121.61</u> |
| | Planificar SRL | 673.98 |
| | Pirámide SRL | <u>5.447.63</u> |
| | Cuentas a pagar | <u>3.000.00</u> |

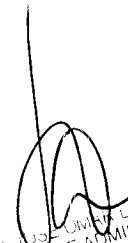
i) **Depósito Garantía Contrato:** 11.377.128.-

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 \$2.503.803,32.- reflejándose en el Estado de Resultados.


D. N. J. G. L. U. M. R. L. A. N. Z. A. L. V. I. L. I.
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
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 2013**

(Expresado en pesos. Nota 2.c)

| Cuenta principal | Costo Original | | | Depreciaciones | | | | Acumuladas al cierre del ejercicio | Neto Resultante |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|------------------------------------|---------------------|
| | Al inicio del ejercicio | Aumentos | Disminuciones | Al cierre del ejercicio | Acumuladas al inicio | Del período | | | |
| Edificios y construcciones | 371.551,66 | | | 371.551,66 | 61.572,05 | 7.431,04 | | 69.003,09 | 302.548,57 |
| Rodados | 1.217.437,36 | 457.390,00 | | 1.674.827,36 | 677.437,35 | 123.000,00 | | 800.437,35 | 874.390,01 |
| Maquinarias y Equipos | 253.607,42 | 10.035,00 | | 263.642,42 | 162.076,28 | 17.747,64 | | 179.823,92 | 83.818,50 |
| Herramientas e Implementos | 907,50 | | | 907,50 | 726,00 | 90,75 | | 816,75 | 90,75 |
| Aparatos y Equipos | 1.738.981,61 | 90.020,94 | 49.800,00 | 1.779.202,55 | 989.444,18 | 126.922,77 | 4.980,00 | 1.111.386,95 | 667.815,60 |
| Muebles y Utiles | 271.124,96 | 5.070,00 | | 276.194,96 | 180.013,16 | 15.659,05 | | 195.672,21 | 80.522,75 |
| Equipos de computación | 564.760,72 | 120.950,04 | | 685.710,76 | 368.325,19 | 82.225,23 | | 450.550,42 | 235.160,34 |
| 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 | 69.089,02 | 77,00 | | 69.166,02 | 13.599,99 |
| 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 |
| TOTAL | 8.573.160,04 | 683.465,98 | 49.800,00 | 9.206.826,02 | 3.178.682,20 | 373.153,48 | 4.980,00 | 3.546.855,68 | 5.659.970,34 |

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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ANEXO EGRESOS
POR EL PERIODO DE DOCE MESES FINALIZADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2013
(Expresado en pesos- Nota 1.II)

| Rubros | Total al 31/12/2012 | Total al 31/12/2013 |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| Personal | 19.673.591,39 | 23.715.622,69 |
| Rep. y mant.rodados | 141.387,14 | 144.604,53 |
| Rep. y mant .muebles | 82.676,59 | 68.518,03 |
| Rep.y mant inmuebles | 35.870,77 | 352.938,32 |
| Energía eléctrica | 92.480,79 | 97.472,17 |
| Comb. Y lubrican. | 220.596,00 | 305.921,84 |
| Comunicaciones | 95.051,81 | 89.789,46 |
| Viáticos | 439.511,36 | 511.136,12 |
| Serv.vigilancia | 763.860,00 | 952.944,00 |
| Seguros | 15.056,70 | 25.477,30 |
| Alquileres | 275.448,93 | 340.706,17 |
| Publicidad | 92.569,56 | 66.995,08 |
| Suscripciones | 100.668,26 | 51.668,95 |
| Honorarios | 337.032,80 | 614.142,00 |
| Serv.limpieza | 273.181,76 | 413.739,66 |
| Varios | 76.378,23 | 98.721,53 |
| Formularios Impresos | - | 2.724,95 |
| Serv. Sanitarios | 8.592,99 | 13.244,55 |
| Franqueo | 81.157,42 | 102.683,75 |
| Gas | 3.545,55 | 5.565,37 |
| Uniforme personal | 93.151,45 | 106.748,46 |
| Asig Estímulo pasantías | 81.107,65 | 149.172,62 |
| Gtos. Alojamiento | 35.035,73 | 37.754,42 |
| Análisis deriv. 3° | 29.847,19 | 10.040,00 |
| Drogas laboratorio | 178.982,94 | 125.230,70 |
| Papelería y admin. | 78.145,80 | 114.683,37 |
| Refrig. Y cafetría | 44.229,40 | 52.450,90 |
| Pasajes y Movilidad | 24.341,10 | 14.161,60 |
| Cuotas asociaciones | 7.400,00 | 14.320,00 |
| Capacit. Personal | 10.157,10 | 4.461,00 |
| Mat electricos y Otros Rep. | 16.185,80 | 16.904,12 |
| Gtos. Manunteción | 226.600,00 | 310.652,00 |
| Costo financiero | 47.231,06 | 64.644,22 |
| Costos fiscales | 23.566,65 | 28.152,49 |
| Otros Egresos | | - |
| Totales | 23.704.639,92 | 29.023.992,37 |