



0566

en^{ce}ss

ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR
DE
SERVICIOS SANITARIOS

ESTADOS CONTABLES
AL
31/12/2014



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2014
(Expresado en pesos)

	<i>Saldos al 31/12/2014</i>	<i>Saldos al 31/12/2013</i>		<i>Saldos al 31/12/2014</i>	<i>Saldos al 31/12/2013</i>
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a.)	19.874.452,72	18.880.101,59	Cuentas a pagar comerciales(nota 2.c.)	901.979,58	672.814,94
Créditos		859.475,21	Cargas sociales (Nota 2.d)	1.501.981,18	975.851,75
Total del activo corriente	19.874.452,72	19.739.576,80	Remuneraciones a Pagar (Nota 2.d)	1.133.556,00	990.571,92
ACTIVO NO CORRIENTE			Otras deudas (Nota 2.e)	1.306,96	1.306,96
Bienes de uso (Nota 2.b)	5.988.294,20	5.659.970,34	Cargas fiscales (Nota 2.f)	52.930,03	63.381,22
Total activo no corriente	5.988.294,20	5.659.970,34	Otros pasivos (Nota 2.g)	20.201,11	9.121,61
			Deposito Gtía Contrato (Nota 2.h)	11.377.128,00	11.377.128,00
			Total del pasivo corriente	14.989.082,86	14.090.176,40
			Total del pasivo	14.989.082,86	14.090.176,40
			PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)	10.873.664,06	11.309.370,74
Total del activo	<u>25.862.746,92</u>	<u>25.399.547,14</u>	Total del pasivo y patrimonio neto	<u>25.862.746,92</u>	<u>25.399.547,14</u>

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN
CALLE 14 N° 1000, MONTEVIDEO
TEL: (514) 4111-1111



0566

3



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

0566

(Expresado en pesos- Nota 1.II)

	<i>Saldos al 31/12/2014</i>	<i>Saldos al 31/12/2013</i>
Ingresos por tasa retributiva de servicios	33.232.319,84	26.572.904,89
Egresos Corrientes	(35.526.569,20)	(29.023.992,37)
Sub-total	(2.294.249,36)	(2.451.087,48)
<u>Ingresos no Corrientes</u>		
Otros Ingresos	8.753,65	1.735,32
Transferencia Tesoro	2.304.633,80	2.503.803,32
Sub-total Ingresos no corrientes	2.304.633,80	2.505.538,64
Costo bienes de uso	(454.844,77)	(373.153,48)
Déficit/Superávit del ejercicio	(435.706,68)	(318.702,32)

C. P. H. JOSE OMAR CANZANDE
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresado en pesos. Nota 1.III)

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Total 2014	Total 2013
Saldo al inicio del ejercicio	8.913.097,70	2.396.273,04	11.309.370,74	11.608.429,23
A.R.E.A.				19.643,83
Déficit del ejercicio	-435.706,68		-435.706,68	-318.702,32
Saldos al cierre del ejercicio	8.477.391,02	2.396.273,04	10.873.664,06	11.309.370,74



DR. JOSÉ ORLANDO LANZARINI
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

0566




5

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

0566

Variaciones del Efectivo	
Fondos al Inicio	18.880.101,59
Fondos al Cierre	19.874.452,72
Aumento/Disminución de Fondos	<u>994.351,13</u>
Causas de las variaciones del efectivo	
Actividades operativas	
Resultado del ejercicio	(435.706,68)
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:	
Partidas que no representan ingresos de fondos	
Depreciación Bienes de Uso	454.844,77
Cambios en activos y pasivos operativos	
Aporte tesoro Provincial	859.475,21
Deudas Comerciales	229.164,64
Cargas Sociales	526.129,43
Remuneraciones	142.984,08
Otras Deudas	628,31
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	<u>1.777.519,76</u>
Actividades de inversión	
Compras de Bienes de Uso	783.168,63
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	783.168,63
Aumento/Disminución de Fondos	<u>994.351,13</u>


 JUAN LIZAMA
 JEFE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios



ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

(Cifras expresadas en pesos)

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 2014 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		<u>19.874.452,72</u>
-NBSF cta.cte. 18977-00 Enress	8.497.324,72.-	
-NBSF cta.cte. 20871-06 Dep.Gtfa.Contrato	11.377.128,00.-	
b) Bienes de uso:		5.988.294,20.-
Obras en ejecución	3.402.023,83	
Edificios e Instalaciones	295.117,53	
Rodados	659.912,01	
Maquinarias y equipos	65.067,36	

	Aparatos y Equipos de Laboratorio	872.622,00
	Muebles, útiles e instalaciones	188.969,76
	Equipos de computación	504.273,71
	Hardware y software	<u>308,00</u>
c)	Cuentas a pagar comerciales:	
	Proveedores	<u>901.979,58</u>
d)	Deudas Laborales	
	Remuneración a pagar	1.133.556,00
	Cargas Sociales:	
	Retenciones y aportes a Depositarios/sueldos	1.501.981,18
e)	Otras Deudas:	<u>1.306,96</u>
	Multas # 12.2.4.2.1. C C	<u>1.306,96</u>
f)	Cargas fiscales:	
	Retenciones impositivas AFIP/API	<u>52.930,03</u>
g)	Otros pasivos:	<u>20.201,11</u>
	Gastos de funcionamiento a pagar	10.020,16
	Retenciones en garantía	6.121,61
	Cuentas a pagar	4.059,34
h)	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 2º y 3º del Decreto N° 1024/05 y las Resoluciones del MOSPV N° 122/05 y 141/05.



0566



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 \$2.304.633,80.- reflejándose en el Estado de Resultados.

SUMAR LARIAMBAJAL
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Santarios



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

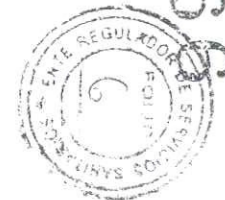
EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

(Expresado en pesos. Nota 2.c)

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
Edificios e Instaciones	371.551,66			371.551,66	69.003,09	7.431,04		76.434,13	295.117,53
Rodados	1.674.827,36			1.674.827,36	800.437,35	214.478,00		1.014.915,35	659.912,01
Maquinarias y Equipos	263.642,42			263.642,42	179.823,92	18.751,14		198.575,06	65.067,36
Herramientas e Implementos	907,50			907,50	816,75	90,75		907,50	-
Aparatos y Eq.Laboratorio	1.779.202,55	323.064,80		2.102.267,35	1.111.386,95	118.258,40		1.229.645,35	872.622,00
Muebles y Utiles	276.194,96	123.539,00		399.733,96	195.672,21	15.091,99		210.764,20	188.969,76
Equipos de computación	685.710,76	336.564,83		1.022.275,59	450.550,42	67.451,46		518.001,88	504.273,71
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	69.166,02	13.291,99		82.458,01	308,00
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	9.206.826,02	783.168,63	-	9.989.994,65	3.546.855,68	454.844,77	-	4.001.700,45	5.988.294,20

[Handwritten signature]

DR. JUAN CARLOS BARRERA
DIRECTOR GENERAL DE ADMINISTRACIÓN
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS



0566


0566

ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ANEXO EGRESOS
ESTADOS CONTABLES AL 31/12/2014

Rubros	Sub total 31/12/2014	TOTAL 31/12/2014
PERSONAL		28.183.585,69
Sueldos y Salarios	22.407.211,52	
Contribuciones Patronales	5.776.374,17	
BIENES DE CONSUMO		1.158.767,22
Refrigerio y Alimentación	54.637,77	
Textiles y Uniformes	91.871,15	
Papelería e Impresos	141.549,00	
Prod.Químicos, Combustibles y Lubricantes	534.765,76	
Otros Bienes de Consumo	335.943,54	
SERVICIOS NO PERSONALES		5.759.845,41
Servicios Básicos	349.116,34	
Impuestos Derechos y Tasas	39.689,62	
Mantenimiento Reparación y Limpieza	1.366.875,42	
Servicios Técnicos y Profesionales	1.478.136,45	
Servicios Comerciales y Financieros	120.640,06	
Publicidad y Propaganda	46.373,20	
Pasajes y Viaticos	639.652,83	
Otros Servicios no personales	1.719.361,49	
ALQUILERES	424.370,88	424.370,88
TOTAL EGRESOS CORRIENTES		35.526.569,20
AMORTIZACION	454.844,77	454.844,77
TOTAL	35.981.413,97	35.981.413,97


 GERENTE GENERAL
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 EN EL REGISTRO DE SERVICIOS SANITARIOS