

0440



enress

ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR
DE
SERVICIOS SANITARIOS

**ESTADOS CONTABLES
AL
31/12/2015**



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2015
(Expresado en pesos)

	<i>Saldos al 31/12/2015</i>	<i>Saldos al 31/12/2014</i>		<i>Saldos al 31/12/2015</i>	<i>Saldos al 31/12/2014</i>
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a.)	21.307.336,32	19.874.452,72	Cuentas a pagar comerciales(nota 2.c.)	489.911,02	901.979,58
Créditos	315.646,54		Cargas sociales (Nota 2.d)	2.332.906,94	1.501.981,18
Total del activo corriente	21.622.982,86	19.874.452,72	Remuneraciones a Pagar (Nota 2.d)	1.745.029,00	1.133.556,00
ACTIVO NO CORRIENTE			Otras deudas (Nota 2.e)	86.750,00	1.306,96
Bienes de uso (Nota 2.b)	6.038.352,55	5.988.294,20	Cargas fiscales (Nota 2.f)	80.644,42	52.930,03
Total activo no corriente	6.038.352,55	5.988.294,20	Otros pasivos (Nota 2.g)	27.897,56	20.201,11
			Deposito Gfía Contrato (Nota 2.h)	11.377.128,00	11.377.128,00
			Total del pasivo corriente	16.140.266,94	14.989.082,86
			Total del pasivo	16.140.266,94	14.989.082,86
			PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)	11.521.068,47	10.873.664,06
Total del activo	27.661.335,41	25.862.746,92	Total del pasivo y patrimonio neto	27.661.335,41	25.862.746,92

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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresado en pesos- Nota 1.II)

	Saldos al 31/12/2015	Saldos al 31/12/2014
Ingresos por tasa retributiva de servicios	44.699.187,85	33.232.319,84
Egresos Corrientes	(47.250.729,48)	(35.526.569,20)
Sub-total	(2.551.541,63)	(2.294.249,36)
<u>Ingresos no Corrientes</u>		
Otros Ingresos	4.293,02	8.753,65
Transferencia Tesoro	3.875.226,15	2.304.633,80
Sub-total Ingresos no corrientes	3.879.519,17	2.304.633,80
Multa otros prestadores	(62.750,00)	
Costo bienes de uso	(535.438,89)	(454.844,77)
Déficit/Superávit del ejercicio	729.788,65	(435.706,68)

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



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO

AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(Expresado en pesos. Nota 1.III)

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Total 2015	2014
Saldo al inicio del ejercicio	8.477.391,02	2.396.273,04	10.873.664,06	11.309.370,74
A.R.E.A.	(82.384,24)		-82.384,24	
Superavit del ejercicio	729.788,65		729.788,65	-435.706,68
Saldos al cierre del ejercicio	9.124.795,43	2.396.273,04	11.521.068,47	10.873.664,06


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

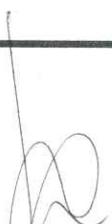


ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

Variaciones del Efectivo	
Fondos al Inicio	19.874.452,72
Fondos al Cierre	21.307.336,32
Aumento/Disminución de Fondos	<u>1.432.883,60</u>
Causas de las variaciones del efectivo	
Actividades operativas	
Resultado del ejercicio	729.788,65
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:	
Partidas que no representan ingresos de fondos	
Depreciación Bienes de Uso	-535.438,89
Cambios en activos y pasivos operativos	
Aporte tesoro Provincial	3.875.226,15
Deudas Comerciales	412.068,56
Cargas Sociales	-830.925,76
Remuneraciones	-611.473,00
Otras Deudas	<u>-120.853,88</u>
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	<u>2.918.391,83</u>
Actividades de inversión	
Compras de Bienes de Uso	585.497,24
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	1.485.508,23
Aumento/Disminución de Fondos	<u><u>1.432.883,60</u></u>


C.P.N. JOSE 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 2015

(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 2015 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>21.307.336,32</u>
-NBSF cta.cte. 18977-00 Enress	9.930.208,32.-	
-NBSF cta.cte. 20871-06 Dep.Gtía.Contrato	11.377.128,00.-	
b) Bienes de uso:		6.038.352,55.-
Edificios e Instalaciones	3.689.710,32	
Rodados	737.434,01	
Maquinarias y equipos	50.233,52	

Aparatos y Equipos de Laboratorio	790.710,96
Muebles, útiles e instalaciones	389.819,96
Equipos de computación	380.212,78
Hardware y software	<u>231,00</u>

c) Cuentas a pagar comerciales:

Proveedores	<u>489.911,02</u>
-------------	-------------------

d) Deudas Laborales

Remuneración a pagar	<u>1.745.029,00</u>
----------------------	---------------------

Cargas Sociales:

Retenciones y aportes a Depositario s/sueldos	<u>2.332.906,94</u>
---	---------------------

e) Otras Deudas:

Multas Otros Prestadores	<u>86.750,00</u>
--------------------------	------------------

f) Cargas fiscales:

Retenciones impositivas AFIP/API	<u>80.644,42</u>
----------------------------------	------------------

g) Otros pasivos:

Gastos de funcionamiento a pagar	21.531,26
Cuentas a pagar	5.366,30

h) 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.

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

Los aportes del Tesoro Provincial para cubrir gastos incurridos se computaron como ingreso del ejercicio por un importe de \$ 3.875.226,15.- reflejándose en el Estado de Resultados.



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



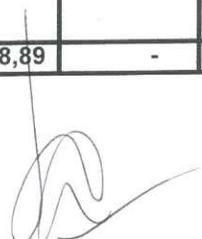
ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
AL 31 DE DICIEMBRE 2015

(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 período			Acumuladas al cierre del ejercicio
						Aumentos	Disminución		
Edificios e Instalaciones	3.773.575,49			3.773.575,49	76.434,13	7.431,04		83.865,17	3.689.710,32
Rodados	1.674.827,36	292.000,00		1.966.827,36	1.014.915,35	214.478,00		1.229.393,35	737.434,01
Maquinarias y Equipos	263.642,42			263.642,42	198.575,06	14.833,84		213.408,90	50.233,52
Herramientas e Implementos	907,50			907,50	907,50			907,50	-
Aparatos y Eq.Laboratorio	2.102.267,35	33.777,40		2.136.044,75	1.229.645,35	115.688,44		1.345.333,79	790.710,96
Muebles y Útiles	399.733,96	229.821,70		629.555,66	210.764,20	28.971,50		239.735,70	389.819,96
Equipos de computación	1.022.275,59	29.898,14		1.052.173,73	518.001,88	153.959,07		671.960,95	380.212,78
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	82.458,01	77,00		82.535,01	231,00
Hardware y software Cont.Local	155.419,84			155.419,84	155.419,84			155.419,84	-
Obras en Ejecución				-				-	-
TOTAL	9.989.994,65	585.497,24	-	10.575.491,89	4.001.700,45	535.438,89	-	4.537.139,34	6.038.352,55


 JOSÉ OMAR LANZAMIDAD
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios