

0453



ENTE REGULADOR
DE
SERVICIOS SANITARIOS

ESTADOS CONTABLES
AL
31/12/2016



ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

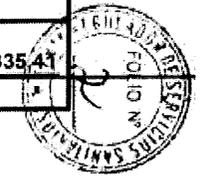
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2016
(Expresado en pesos)

	Saldos al 31/12/2016	Saldos al 31/12/2015		Saldos al 31/12/2016	Saldos al 31/12/2015
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a.)	19.218.060,00	21.307.336,32	Cuentas a pagar comerciales (nota 2.c.)	447.459,17	489.911,02
Créditos	-	315.646,54	Cargas sociales (Nota 2.d)	2.028.453,88	2.332.906,94
			Remuneraciones a Pagar (Nota 2.d)	2.548.043,00	1.745.029,00
			Cargas fiscales (Nota 2.e)	66.232,58	80.644,42
			Otros pasivos (Nota 2.f)	43.261,09	27.897,56
			Deposito Gtía Contrato (Nota 2.g)		11.377.128,00
			Otras deudas (Nota 2.h)		86.750,00
Total del activo corriente	19.218.060,00	21.622.982,86	Total del pasivo corriente	5.133.449,72	16.140.266,94
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (Nota 2.b)	6.835.147,83	6.038.352,55	Deposito Gtía Contrato (Nota 2.g)	11.377.128,00	
			Otras deudas (Nota 2.h)	160.906,98	
Total activo no corriente	6.835.147,83	6.038.352,55	Total Pasivo no corriente	11.538.034,96	-
			Total del pasivo	16.671.484,68	16.140.266,94
			PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)	9.381.723,15	11.521.068,47
Total del activo	26.053.207,83	27.661.335,41	Total del pasivo y patrimonio neto	26.053.207,83	27.661.335,41

0453

C.P.N. JOSÉ OMAR LAZARÍN
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN



0453



ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

(Expresado en pesos- Nota 1.ii)

	Saldos al 31/12/2016	Saldos al 31/12/2015
Ingresos por tasa retributiva de servicios (Nota 2. i)	63.510.990,09	44.699.187,85
Egresos Corrientes	(69.190.329,64)	(47.250.729,48)
Sub-total Resultado Operativo	(5.679.339,55)	(2.551.541,63)
Otros Ingresos	9.456,03	4.293,02
Transferencia Tesoro (Nota 2. j)	4.334.075,22	3.875.226,15
Sub-total	4.343.531,25	3.879.519,17
Provisión Multa otros prestadores (Nota 2. i)	(72.850,00)	(62.750,00)
Costo bienes de uso	(730.687,02)	(535.438,89)
Déficit del ejercicio	(2.139.345,32)	729.788,65

DR. JOSE OMAR LANZAMISAD
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

**ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

(Expresado en pesos. Nota 1.III)

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Saldos al 31/12/2016	Saldos al 31/12/2015
Saldo al inicio del ejercicio	9.211.545,43	2.396.273,04	11.521.068,47	10.873.664,06
A.R.E.A.				-82.384,24
Déficit del ejercicio	-2.139.345,32		-2.139.345,32	729.788,65
Saldos al cierre del ejercicio	7.072.200,11	2.396.273,04	9.381.723,15	11.521.068,47

0453

[Firma]
C.P.N. JOSE CARLOS LANZAMANO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios



0453




ENTE REGULADOR
DE SERVICIOS
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2016

	Al 31/12/2016	Al 31/12/2015
Variaciones del Efectivo		
Fondos al Inicio	21.307.336,32	19.874.452,72
Fondos al Cierre	19.218.060,00	21.307.336,32
Aumento/Disminución de Fondos	(2.089.276,32)	1.432.883,60
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Resultado del ejercicio	(2.139.345,32)	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	730.687,02	535.438,89
Partidas que no representan Ingresos de Fondos AREA		-82.384,24
Cambios en activos y pasivos operativos		
Créditos	315.646,54	-315.646,54
Deudas Comerciales	-42.451,85	-412.068,56
Cargas Sociales	-304.453,06	830.925,76
Remuneraciones	803.014,00	611.473,00
Otras Deudas	75.108,65	120.853,88
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	(561.794,02)	2.018.380,84
Actividades de inversión		
Compras de Bienes de Uso	1.527.482,30	585.497,24
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	(1.527.482,30)	(585.497,24)
Aumento/Disminución de Fondos	(2.089.276,32)	1.432.883,60



C.P.N. JOSE GIMAR LANZAMIDAS
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

0453



ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(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 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.

En el ejercicio 2016, se produce la Amortización Acelerada de los Activos Intangibles –Hardware y Software- debido a la desvalorización de los mismos por obsolescencia tecnológica, quedando así amortizados completamente.

- 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:

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL

ACTIVO:

Activo Corriente:

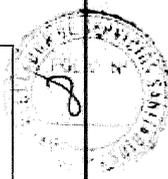
a) **Caja y Bancos:**

Banco **19.218.060,00**

-NBSF Cta. Cte. 18977-00 Enress 7.840.932,00

-NBSF Cta. Cte. 20871-06 Dep.Gtfa.Contrato 11.377.128,00

JOSE OMAR LANZARINI
 GERENTE DE ADMINISTRACION
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

**Activo No Corriente:**

b)	Bienes de uso:	<u>6.835.147,83-</u>
	Edificios e Instalaciones	3.614.238,81
	Rodados	924.556,01
	Maquinarias y equipos	35.588,72
	Aparatos y Equipos de Laboratorio	683.769,69
	Muebles, útiles e instalaciones	1.122.463,51
	Equipos de computación	454.531,09

PASIVO:**Pasivo Corriente:**

c)	Cuentas a pagar comerciales:	
	Proveedores	<u>447.459,17</u>
d)	Deudas Laborales y Cargas Sociales:	
	Remuneración a pagar	<u>2.548.043,00</u>
	Retenciones y aportes a Depositari@s/sueldos	<u>2.028.453,88</u>
	• Retenciones Personales	1.174.105,25
	• Aportes Patronales	854.348,63
e)	Cargas fiscales:	
	Retenciones impositivas AFIP/API	<u>66.232,58</u>
f)	Otros pasivos:	<u>43.261,09</u>
	Gastos de funcionamiento a pagar	39.201,75
	Cuentas a pagar	4.059,34

Pasivo no corriente:

g)	Depósito Garantía Contrato	<u>11.377.128,00</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.

En el ejercicio año 2016 se cambia el criterio de exposición de la cuenta pasando de Pasivo Corriente a Pasivo No Corriente, debido a que no existe certeza a que la exigibilidad de estos pasivos se produzca dentro de los 12 meses posteriores a la FCE.

0453



h) **Otras Deudas:**

Multas Otros Prestadores 160.906,96

En el ejercicio año 2016 se cambia el criterio de exposición de la cuenta: Multas Otros Prestadores, (correspondiente a Multa #12,2,4,2,1 - Provisión para afrontar compromisos futuros por lo dispuesto en la Ley 11220 Capítulo XII Art. 112), pasando de Pasivo Corriente a Pasivo No Corriente, debido a que no existe certeza a que la exigibilidad de estos pasivos se produzca dentro de los 12 meses posteriores a la FCE.

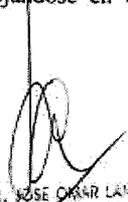
ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

i) El total recaudado en concepto "TASA RETRIBUTIVA DE SERVICIOS" - el cual es coincidente con el importe que surge del Estado de Ejecución Presupuestaria, \$63.510.990,09- se ajusta en \$72.850,00 por la constitución de la PROVISIÓN MULTA OTROS PRESTADORES #12,2,4,2,1 C.C.

j) **Aportes de estado provincial:**

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

Estos aportes del Tesoro Provincial se computaron como ingreso del ejercicio por un importe de \$4.334.075,22 reflejándose en el Estado de Recursos y Gastos.


C.D.N. JOSE OMAR LANZAMANO
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
**EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

(Expresado en pesos. Nota 2.c)

Cuenta principal	Costo Original				Depreciaciones			Neto Resultante Ejercicio 2016	Ejercicio 2015	
	Al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminución	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Del período				Acum. al cierre del ejercicio
						Aumentos	Disminución			
Edificios e Instalaciones	3.773.575,49			3.773.575,49	83.865,17	75.471,51		159.336,68	3.614.238,81	3.689.710,32
Rodados	1.966.827,36	460.000,00		2.426.827,36	1.229.393,35	272.878,00		1.502.271,35	924.556,01	737.434,01
Maquinarias y Equipos	263.642,42			263.642,42	213.408,90	14.644,80		228.053,70	35.588,72	50.233,52
Aparatos y Eq.Laboratorio	2.136.044,75			2.136.044,75	1.345.333,79	106.941,27		1.452.275,06	683.769,69	790.710,96
Muebles y Útiles	629.555,66	863.043,00		1.492.598,66	239.735,70	130.399,45		370.135,15	1.122.463,51	389.819,96
Equipos de computación	1.052.173,73	204.439,30		1.256.613,03	671.960,95	130.120,99		802.081,94	454.531,09	380.212,78
Hardware y software	82.766,01			82.766,01	82.535,01	231,00		82.766,01	-	231,00
TOTAL	9.904.585,42	1.527.482,30		11.432.067,72	3.866.232,87	730.697,02	-	4.596.919,89	6.835.147,83	6.038.352,55

C.A.N. JOSÉ OMAR LANZAMINI
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

0453

