

Venado Tuerto, 10 de marzo de 2020

Sres.

ENRESS

Ente Regulador de Servicios Sanitarios

25 de Mayo 1951

3000 – Santa Fe


**Cooperativa Ltda. De Obras Sanitarias y servicios Anexos
de Venado Tuerto – Prestador N° 189**

De nuestra consideración:

Se adjuntan los fundamentos técnicos de las revisiones tarifarias establecidas en el Anexo V del contrato de Concesión, para solicitar, mediante Audiencia Pública, la autorización para aplicar los incrementos tarifarios pendientes, correspondientes a los ejercicios económicos anuales finalizados el 30 de junio de 2019 y 2020 y el semestral cerrado el 31 de diciembre del 2020.

Sin otro particular saludamos muy atentamente.




Lic. MARCELO GARCIA LACOMBE
PRESIDENTE
COOP. OBRAS SANITARIAS

REVISIONES TARIFARIAS – FUNDAMENTOS TECNICOS

La revisión de los índices de precios, se realiza teniendo en cuenta el Anexo V del contrato de concesión s/ ordenanza 3020/03 y sus modificatorias.

El objetivo básico de las revisiones es el mantenimiento del equilibrio financiero anual de la Concesión.

Dado que la primera y única Audiencia Pública para proceder a aplicar el incremento tarifario fue en base a los datos del Balance anual al 30/06/2018, se presentan a continuación los referidos al 30/06/2019, 30/06/2020 y el semestre cerrado al 31/12/2020.

Revisiones anuales / semestrales

Efectuada la aclaración ut supra y a fin de determinar el porcentaje correspondiente a la revisión ordinaria por modificación de costos, se incluyen en este informe la siguiente información:

a) DATOS DEL BALANCE ANUAL EJERCICIO Nº 54 – AL 30/06/2019

CONCEPTO	ABREV	BALANCE Ej.Nº 54 Al 30/06/2019	% VARIAC jun-18 jun-19	% INCIDENCIA	% INCREMENTO
Energía Eléctrica	EE	12.112.926	71,94	6,97	5,01
Productos Químicos	PQ	2.704.694	66,70	1,56	1,04
Personal	P	60.844.062	34,31	34,99	12,00
Repuestos para Operación y Mantenimiento	RM	3.581.827	37,45	2,06	0,77
Inversiones Varias y Planta Agua, horno	IP	2.391.264	55,77	1,38	0,77
Inversiones en redes de agua y cloacas	IR	35.499.419	55,41	20,41	11,31
Administración, Comercial y Otros	AC	56.771.729	54,68	32,65	17,85
TOTAL		173.905.921		100,00	48,75

Ing. VILMA OLIVIERI
GERENTE TÉCNICO
COOP. OBRAS SANITARIAS

EUGENIO R. DEBONIS
GERENTE GENERAL
COOP. OBRAS SANITARIAS

b) DATOS DEL BALANCE ANUAL EJERCICIO Nº 55 – AL 30/06/2020

CONCEPTO	ABREV	BALANCE Ej. Nº 55 Al 30/06/2020	% VARIAC jun-19 jun-20	% INCIDENCIA	% INCREMENTO
Energía Eléctrica	EE	16.573.588	7,53	7,47	0,57
Productos Químicos	PQ	6.455.926	46,15	2,91	1,34
Personal	P	82.447.799	49,65	37,16	18,45
Repuestos para Operación y Mantenimiento	RM	6.023.686	48,26	2,72	1,31
Inversiones varias, Planta Agua, Horno	IP	1.634.039	52,41	0,74	0,39
Inversiones en redes de agua y cloacas	IR	39.458.184	40,11	17,79	7,13
Administración, Comercial y Otros	AC	69.239.147	43,98	31,22	13,73
TOTAL		221.832.370		100,00	42,93

c) DATOS DEL BALANCE SEMESTRAL - EJERCICIO Nº 56 – AL 31/12/2020

CONCEPTO	ABREV	BALANCE Ej. Nº 56 Al 31/12/2020	% VARIAC dic-20 jun-20	% INCIDENCIA	% INCREMENTO
Energía Eléctrica	EE	8.664.884	1,92	5,47%	0,11
Productos Químicos	PQ	5.969.215	25,19	3,77%	0,95
Personal	P	74.835.589	29,80	47,22%	14,07
Repuestos para Operación y Mantenimiento	RM	8.490.028	24,63	5,36%	1,32
Inversiones varias, Planta Agua, Horno	IP	1.117.695	28,78	0,71%	0,20
Inversiones en redes de agua y cloacas	IR	11.360.171	29,43	7,17%	2,11
Administración, Comercial y Otros	AC	48.061.163	20,84	30,32%	6,32
TOTAL		158.498.745		100,00	25,08

Referencias:

- 1) Las variaciones porcentuales en cada período se calculan en base a los índices de precios publicados por organismos públicos, y para cada concepto, excepto las remuneraciones del personal.

- 2) La incidencia porcentual de cada uno de los elementos considerados se obtiene sobre la estructura total de costos del Concesionario, para cada período considerado.

Componentes de cada ítem:

Energía eléctrica (EE): Comprende los costos en consumo de Energía Eléctrica de las instalaciones de captación, bombas de aducción, planta de tratamiento, bombas de impulsión en agua potable y consumo en estaciones elevadoras, impulsión y planta de tratamiento de líquidos cloacales. También se consideran en este rubro los consumos de energía eléctrica en administración y otros usos.

El gasto en cada período, el costo del kw facturado y su incremento porcentual fueron los siguientes:

PERÍODO	IMPORTE - \$ -	COSTO KW	INCREMENTO
Al 30/06/2018		2,78	
Al 30/06/2019	12.112.926	4,78	71,94%
Al 30/06/2020	16.573.588	5,14	7,53%
Al 31/12/2020	8.664.884	5,24	1,95%

El ajuste se realiza por el valor de KW/hora, facturado por la Cooperativa Limitada de Consumo Popular de Electricidad y Servicios Anexos de Venado Tuerto, para la tarifa que corresponda a la demanda de la concesionaria.

Productos Químicos (PQ): Este rubro se compone de los consumos en productos químicos utilizados en la producción y desinfección de agua potable y en tratamiento de efluentes cloacales.

Ing. VILMA OLIVERI
GERENTE TÉCNICO
COOP. OBRAS SANITARIAS

EUGENIO R. DEBONIS
GERENTE GENERAL
COOP. OBRAS SANITARIAS

PRODUCTOS QUIMICOS	30/06/2019	30/06/2020	31/12/2020
CORO GASEOSO Y LIQUIDO	386.069	1.038.506	561.319
ACIDO SULFURICO	61.262	139.770	94.458
ANTI ESCALANTE O ANTI INCRUSTANTE	1.309.163	4.134.705	3.114.172
OTROS INSUMOS PRODUCTIVOS	946.215	1.116.945	2.181.565
INSUMOS DE LABORATORIO	1.986	26.001	17.701
TOTALES - \$ -	2.704.694	6.455.926	5.969.215

Los ajustes se realizan por la variación del **Indice de Precios Mayoristas Nivel General**, en el apartado **Productos Nacionales – Productos manufacturados – Sustancia y Productos Químicos**, publicado por el Indec.

Personal (P): Comprende todos los costos en personal, tanto efectivos como contratados y jerárquicos, operarios y administrativos, y los conceptos incluidos son los siguientes:

PERSONAL	30/06/2019	30/06/2020	31/12/2020
SUELDOS y JORNALES	44.790.848	61.024.975	57.868.158
LEYES SOCIALES S/SUELDOS	10.476.668	14.400.860	14.432.374
DEVENGADO SAC Y LEYES SOCIALES	4.303.787	6.192.573	5.323.834
DEVENGADO VACACIONES Y LEYES SOCIALES	531.535	0	0
UNIFORME y ROPA DE TRABAJO	556.255	715.735	611.716
CURSO DE CAPACITACION	108.960	95.801	95.512
MEDICINA LABORAL - ART	8.334	15.584	18.263
OTROS COSTOS EN PERSONAL	67.676	2.271	312.534
TOTALES - \$ -	60.844.062	82.447.799	78.662.391

Ing. VILMA S. WIERI
GERENTE TÉCNICO
COOP. OBRAS SANITARIAS

EUGENIO R. DEBONIS
GERENTE GENERAL
COOP. OBRAS SANITARIAS

El ajuste se practica sobre la variación del Índice de Salarios Básicos de Fentos, cat. 1, nivel 1, y sus variaciones en los períodos analizados son las siguientes:

Salarios Fentos- Cat.1 - Nivel 1

PERIODO	SUELDO - \$ -	VARIACION %
30/06/2018	21.119	
30/06/2019	28.365	34,31
30/06/2020	42.450	49,65
31/12/2020	55.100	29,80

Repuestos y materiales para operación y mantenimiento (RM): Comprende los repuestos y materiales para perforaciones, planta de tratamiento, mantenimiento de redes, reparación de equipos y rodados, etc.

La composición de estos gastos son los siguientes:

EPUSTOS Y MATERIALES PARA OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	30/06/2019	30/06/2020	31/12/2020
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	52.079	261.418	388.628
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE REDES	477.692	686.261	194.377
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE BOMBAS	758.965	548.923	798.001
MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHICULOS	1.078.132	1.557.732	655.140
MANTEN.Y REPAR. EQUIP. EDIFIC. e INSTAL.	788.061	2.505.141	5.785.671
MATERIALES e IMPLEMENTOS VARIOS	426.898	464.209	668.212
TOTALES - \$ -	3.581.827	6.023.686	8.490.028

El ajuste se realizará sobre la base de la variación del **Índice de Precios Mayorista Nivel General**, en el apartado **Productos Nacionales – Productos manufacturados**, publicado por el Indec.

Inversiones en Planta (IP): Comprende los montos invertidos en planta de potabilización de agua, incluyendo las instalaciones de captación, obras civiles, módulos de tratamiento y bombas de impulsión e inversiones en el horno de patológicos y varias.

Las inversiones realizadas en planta son las que se detallan en cada período analizado.

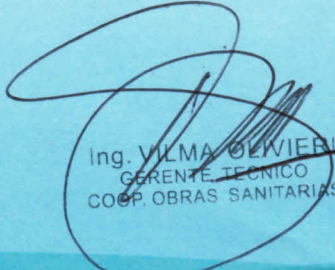
El ajuste se realiza sobre la base de la variación del **Índice de Precios Mayoristas Nivel General**, en el apartado **Productos Importados – Productos manufacturados, Máquinas y equipos**, publicado por el Indec.

Inversiones en Redes (IR): Comprende las inversiones en redes de impulsión y distribución de agua potable y en recolección, transporte y disposición de líquidos cloacales, incluyendo la planta depuradora.


Los montos invertidos son los expuestos en cada período de las polinómicas y surgen de los anexos de bienes de uso de los balances respectivos.

El ajuste se realiza sobre la base de la variación del **Índice de la Construcción**, publicado por el Indec.

Administración, comercial y otros (AC): Incluye el resto de los costos y gastos no comprendidos en los apartados anteriores referidos a gastos comerciales, de administración, comunicaciones, teléfono, viáticos, combustible, asesoramientos, auditoría, etc.



Ing. VILMA OLIVIERI
GERENTE TÉCNICO
COOP. OBRAS SANITARIAS



EUGENIO R. DEBONIS
GERENTE GENERAL
COOP. OBRAS SANITARIAS

Los gastos comerciales y administrativos fueron los siguientes:

ADMINISTRACION, COMERCIAL Y OTROS	30/06/2019	30/06/2020	31/12/2020
OTROS INSUMOS	2.337.587	2.963.420	3.212.126
SERVICIOS DE TERCEROS	8.398.479	12.133.873	17.238.328
HONORARIOS	5.552.118	5.696.376	3.716.420
OTROS SERVICIOS, COMUNICACIONES, OTROS	29.230.102	32.038.738	13.155.491
IMPUESTOS	5.141.909	7.815.614	5.643.618
GASTOS BANCARIOS	2.615.527	4.645.143	1.318.542
SEGUROS	465.379	619.880	1.529.653
RESULTADOS FINANCIEROS	3.030.629	3.326.103	2.246.986
TOTALES - \$ -	56.771.729	69.239.147	48.061.163

El ajuste se realiza sobre la base de la variación del **Indice de Precios al Consumidor – Región Pampeana – Nivel General**, publicado por el Indec.

VARIACIONES PORCENTUALES EN LOS INDICES CONSIDERADOS PARA LOS AJUSTES

	VARIACION EN %		
	JUNIO2019/2018	JUNIO2020/2019	DIC2020/JUN2020
Prod. Nac/manuf- Sust y prod quimicos	66,70	46,15	25,19
Prod. Nac/manuf- IPIM - Mayoristas	37,45	48,26	24,62
Prod. Importados IPIM - Mayoristas	55,77	52,41	28,77
ICC -INDEC Construcción Bs As	55,41	40,11	29,43
IPC -consumidor región pampeana	54,68	43,98	20,84

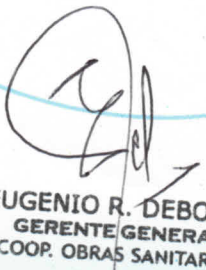
Por último, se agrega a todo lo hasta aquí expuesto, que, del incremento de la polinómica del ejercicio N° 54 cerrado el 30 de junio de 2019, que fue del 48,75%, se aplicó un 30% desde la facturación con vencimiento a partir del 1 de setiembre de 2019, sustentado en la potestad del Contrato de Concesión que en su Anexo V, punto 2.1. otorga el derecho al Concesionario de solicitar la revisión ordinaria de los valores tarifarios y precios vigentes por modificación de costos cuando se verifique una variación en más o en menos del 4% de la ecuación polinómica. Por lo tanto, queda pendiente de aplicar un incremento de tarifa del 18,75% por el Balance N° 54.

Por el balance N° 55 finalizado el 30 de junio de 2020, el incremento que arroja la polinómica es del 42,93% y por el período semestral julio a diciembre de 2020 – Ejercicio económico N° 56 – el 25,08%.

El retraso tarifario acumulado en el período 30 de junio 2019 al 31 de diciembre de 2020, de acuerdo a los datos de las polinómicas incluidas en el presente, asciende a un 112,28%.



Ing. VILMA OLIVIERI
GERENTE TÉCNICO
COOP. OBRAS SANITARIAS



EUGENIO R. DEBONIS
GERENTE GENERAL
COOP. OBRAS SANITARIAS