



## 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.

La Audiencia Pública para proceder a aplicar el incremento tarifario a tratar, es en base a los datos del Balance anual al 30/06/2022 y al período semestral desde enero 2021 al 30/6/2021, dado que en la anterior Audiencia Pública se presentaron los referidos hasta el 31 de diciembre de 2020.

### Revisiones anuales / semestrales

Se aclara que los datos que se exponen son los referidos a los balances N° 56 y 57 de la entidad, a los efectos de mostrar la incidencia de cada concepto en el total de gastos. En tanto, la **variación** de estos conceptos, son: anuales para el balance al 30/06/2022 expuestos en A) y semestrales para el punto B) correspondiente al segundo semestre del balance cerrado el 30/06/2021.

#### A) DATOS DEL BALANCE ANUAL EJERCICIO N° 57 – AL 30/06/2022

CONCEPTO	ABREV.	BALANCE AL 30/JUN/ 2022	% VARIAC.	% INCIDENCIA	% INCREMENTO
Energía Eléctrica	EE	25.071.136	97,60	4,96	4,84
Productos Químicos	PQ	11.775.627	58,15	2,33	1,35
Personal	P	266.222.144	74,70	52,66	39,34
Repuestos para Operación y Mantenimiento	RM	15.228.913	58,65	3,01	1,77
Inversiones Varias y Planta Agua, horno	IP	25.355.466	44,45	5,02	2,23
Inversiones en redes de agua y cloacas	IR	33.127.045	56,11	6,55	3,68
Administración, Comercial y Otros	AC	128.729.037	62,59	25,47	15,94
<b>TOTAL</b>		<b>505.509.369</b>		<b>100,00</b>	<b>69,15</b>

CONCEPTO	ABREV.	BALANCE AL 30/JUN/2021	% VARIAC.	% INCIDENCIA	% INCREMENTO
Energía Eléctrica	EE	18.163.368	20,26	5,12	1,04
Productos Químicos	PQ	12.968.187	33,12	3,65	1,21
Personal	P	170.261.698	35,05	47,96	16,81
Repuestos para Operación y Mantenimiento	RM	17.103.652	30,97	4,82	1,49
Inversiones en Planta	IP	9.172.214	26,87	2,58	0,69
Inversiones en Redes de agua y cloacas	IR	27.647.601	24,25	7,79	1,89
Administración, Comercial y Otros	AC	99.714.589	25,70	28,09	7,22
<b>TOTAL</b>		<b>355.031.309</b>		<b>100,00</b>	<b>30,35</b>

#### B) DATOS DEL PERIODO SEMESTRAL - EJERCICIO Nº 56 – 1/1/2021 AL 30/06/2021

##### Referencias:

- 1) Las variaciones porcentuales en cada período se calculan en base a los índices de precios publicados por Organismos públicos, para cada concepto, excepto las remuneraciones del personal, que son propias de la cooperativa por su Convenio de Trabajo y la energía eléctrica, que viene dada por el precio de la Cooperativa Eléctrica de Venado Tuerto.
- 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 ANUALES DE CADA ITEM:

- **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 30/06/2020	16.573.588	5,14	7,53%
Al 31/06/2021	18.163.368	6,30	20,26%
Al 31/06/2022	25.071.136	12,45	97,60%

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.

PRODUCTOS QUIMICOS	30/06/2021	30/06/2022
CLORO GASEOSO Y LIQUIDO	1.449.730	1.608.204
ACIDO SULFURICO/INSUMOS	250.075	378.955
ANTI ESCALANTE O ANTI INCRUSTANTE	7.166.603	5.783.437
OTROS INSUMOS PRODUCTIVOS	4.101.779	4.005.031
<b>TOTALES - \$ -</b>	<b>12.968.187</b>	<b>11.775.627</b>

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	30/06/2021	30/06/2022
SUELDOS y JORNALES	121.256.677	191.374.982
LEYES SOCIALES S/SUELDOS	34.369.923	52.091.304
DEVENGADO SAC Y LEYES SOCIALES	12.005.157	19.841.339
UNIFORME y ROPA DE TRABAJO	1.904.417	1.808.601
CURSO DE CAPACITACION	146.089	266.434
MEDICINA LABORAL - ART	18.263	52.934
OTROS COSTOS EN PERSONAL	561.173	786.549
<b>TOTALES - \$ -</b>	<b>170.261.698</b>	<b>266.222.144</b>

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 %
30/06/2019	28.365	34,31
30/12/2020	55.099	35,05
30/06/2021	74.412	75,30
30/06/2022	130.000	74,70

- **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:

REPUESTOS Y MATERIALES PARA OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO	30/06/2021	30/06/2022
HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	862.986	586.463
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE REDES	425.091	1.081.927
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE BOMBAS	1.806.186	1.518.816
MANTENIMIENTO Y REPARACION VEHICULOS	2.349.071	6.452.959
REPARACION DE VIVIENDAS, VEREDAS, CALLES Y OTRO	0	656.637
MANTEN.Y REPAR. EQUIP. EDIFIC. e INSTAL.	10.133.554	3.328.239
MATERIALES e IMPLEMENTOS VARIOS	1.526.765	1.603.872
<b>TOTALES - \$ -</b>	<b>17.103.652</b>	<b>15.228.913</b>

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 **Indice 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 **Indice 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.

Los gastos comerciales y administrativos fueron los siguientes:

<b>ADMINISTRACION, COMERCIAL Y OTROS</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2022</b>
OTROS INSUMOS	6.404.904	7.967.440
SERVICIOS DE TERCEROS	21.835.421	29.855.886
HONORARIOS	11.151.349	9.884.469
OTROS SERVICIOS, COMUNICACIONES, OTROS	36.808.059	49.017.430

IMPUESTOS	11.755.109	13.395.606
GASTOS BANCARIOS	3.937.021	5.555.502
SEGUROS	2.250.822	3.661.356
RESULTADOS FINANCIEROS	5.571.903	9.391.349
<b>TOTALES - \$ -</b>	<b>99.714.589</b>	<b>128.729.037</b>

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**

	<b>PERIODO ENE/JUN 2021</b>	<b>PERIODO JUL2021/JUN2022</b>
Prod. Nac/manuf- Sust y prod quimicos	33,12	58,15
Prod. Nac/manuf- IPIM - Mayoristas	30,97	58,65
Prod. Importados IPIM - Mayoristas	26,87	44,45
ICC -INDEC Construcción Bs As	24,25	56,11
IPC -consumidor región pampeana	25,70	62,59

Por último, la información expuesta se presenta sustentada 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%.

Tal lo reflejan claramente los datos presentados, el incremento de la polinómica del semestre enero a junio 2021 del Ejercicio N° 56 fue del 30,35% y el correspondiente al Ejercicio económico anual N° 57 fue del 69,15%. Concluyendo, el retraso tarifario acumulado en el período Enero 2021 al 30 de Junio 2022, de acuerdo a los datos de las polinómicas incluidas en el presente informe, asciende a un **120,49%**.

Se menciona que de este incremento, se ha otorgado a cuenta, un 7% de incremento tarifario, según Ordenanza 5604/2022.

