

Informe de auditoría independiente

Señores
Directores de
Administración de las Obras Sanitarias del Estado (OSE)

Hemos auditado los estados contables consolidados de Administración de las Obras Sanitarias del Estado (OSE) que se adjuntan; dichos estados contables comprenden el estado de situación patrimonial consolidado al 31 de diciembre de 2011, los correspondientes estados consolidados de resultados, de flujos de efectivo y de evolución del patrimonio por el ejercicio finalizado en esa fecha, las notas de políticas contables significativas, otras notas explicativas a los estados contables consolidados.

Responsabilidad de la Dirección por los estados contables

La Dirección de Administración de las Obras Sanitarias del Estado (OSE) es responsable por la preparación y la razonable presentación de estos estados contables consolidados de acuerdo con normas contables adecuadas en Uruguay y la Ordenanza N° 81 del Tribunal de Cuentas de la República Oriental del Uruguay. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de control interno adecuado para la preparación y presentación razonable de estados contables que estén libres de errores significativos, ya sea debido a fraude o error; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y realizar estimaciones contables razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados contables basada en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría emitidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC). Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos nuestra auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados contables están libres de errores significativos.

Una auditoría implica realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados contables. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de existencia de errores significativos en los estados contables, ya sea debido a fraude o error. Al hacer la evaluación de riesgos, el auditor considera los aspectos de control interno de la entidad relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados contables con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión acerca de la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas por la entidad y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Dirección, así como evaluar la presentación general de los estados contables.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido brinda una base suficiente y apropiada para sustentar nuestra opinión con salvedades.

Bases para la opinión con salvedades

Aún cuando OSE ha realizado importantes esfuerzos para corregir las debilidades en el funcionamiento de los sistemas y los procedimientos de Suministros relacionados con la administración y registro de los materiales e insumos, no hemos podido obtener evidencias suficientes respecto a la existencia de bienes de cambio. Además, dado que las existencias físicas de materiales y suministros al cierre e inicio del ejercicio influyen en forma significativa en la determinación de su consumo, no hemos podido satisfacernos razonablemente con respecto a los importes contabilizados como costo de materiales y suministros consumidos. Al correr del siguiente ejercicio se han implementado programas de trabajo que han venido corrigiendo las diferencias detectadas. Adicionalmente, la OSE no cuenta con suficiente información para identificar aquellos materiales potencialmente obsoletos o deteriorados y por consiguiente no ha podido cuantificar la eventual previsión por desvalorización asociada a dichos bienes.

En los últimos años OSE no ha practicado inspecciones oculares con toma del inventario de bienes de uso. Asimismo, no se ha realizado una revisión periódica del valor residual de los bienes totalmente amortizados, ni se ha practicado recientemente tasaciones técnicas sobre ninguna de las categorías de los bienes integrantes del activo fijo. Es por ello que no hemos podido obtener evidencia suficiente que permita asegurarnos sobre la existencia y valuación de dichos bienes. Adicionalmente, en la medida que no se ha estimado por parte de OSE el importe recuperable correspondiente a los bienes de uso del Organismo, no estamos en condiciones de determinar los ajustes que eventualmente serían necesarios realizar al valor de dichos bienes para llevarlos a su importe recuperable de acuerdo a lo requerido por la Norma Internacional de Contabilidad 36. No obstante lo anterior, según se revela en la Nota 11, el Directorio ha iniciado un proceso de mejora para subsanar esta situación ya que en su sesión ordinaria del 29 de febrero de 2012 ha aprobado la contratación de una consultoría para definir los lineamientos necesarios para licitar un relevamiento que evalúe la existencia y valuación de los activos fijos de la entidad.

En inversiones en curso se incluyen costos incurridos en obras realizadas por MEVIR que habían sido finalizadas y se encontraban operativas al cierre del ejercicio. Como consecuencia de lo expresado anteriormente, no se han reconocido contablemente las amortizaciones que correspondería calcular sobre dichas obras desde el momento en que han comenzado a utilizarse. Esta situación podría provocar que los bienes de uso, los resultados del ejercicio y los resultados acumulados se encuentren sobrevaluados, no siendo posible determinar el monto de los ajustes necesarios para reflejar adecuadamente dicha situación al cierre del ejercicio.

En cumplimiento de lo expresamente establecido por el decreto 147/995, OSE ha imputado directamente al rubro patrimonial Aportes de terceros lo facturado en ejercicios anteriores por concepto de tarifa adicional destinada a financiar la construcción de la 5ta Línea de Bombeo de agua por aproximadamente \$ 1.300.000.000. En consecuencia, OSE ha cumplido correctamente con lo prescrito por la norma reglamentaria. Similar situación se produce en el caso de los ingresos relacionados con la valorización de las contribuciones recibidas de terceros en ejercicios anteriores por la construcción de tuberías económicas por un monto aproximado de \$ 223.700.000. No obstante, en función de la naturaleza de dichos ingresos y de acuerdo con la Norma Internacional de Contabilidad 18, los mismos deberían ser expuestos como resultados acumulados.

Dada la situación descrita en los párrafos precedentes, no contamos con información suficiente para evaluar los ajustes que correspondería introducir en los saldos y resultados relacionados con el impuesto diferido, el Impuesto a la Renta de las Actividades Empresariales (IRAE), el Impuesto al Patrimonio y el Impuesto al Valor Agregado (IVA). Adicionalmente, no nos ha sido posible determinar los efectos de la consideración de la inflación en los presentes estados contables. Tal como se expresa en la Nota 4.21, en el ejercicio 2011 se han efectuado reclasificaciones de las cuentas de resultados afectando las cifras comparativas, que si bien no modifican el resultado del ejercicio, no contamos con elementos suficientes para evaluar la razonabilidad de la clasificación.

Opinión con salvedades

En nuestra opinión, excepto por los ajustes que surgirían de lo expresado en el párrafo Bases para la opinión con salvedades, los estados contables consolidados referidos precedentemente presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación patrimonial de la Administración de las Obras Sanitarias del Estado (OSE) al 31 de diciembre de 2011, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio finalizado en esa fecha, de acuerdo con normas contables adecuadas en Uruguay y la Ordenanza N° 81 del Tribunal de Cuentas de la República Oriental del Uruguay.

24 de mayo de 2012



Fulvio Impallomeni
Socio, Deloitte S.C.

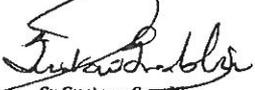


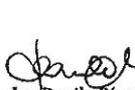
Administración de las Obras Sanitarias del Estado (O.S.E.)
Estado de situación patrimonial consolidado
al 31 de diciembre de 2011
(cifras expresadas en pesos uruguayos)

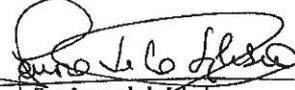
	Notas	2011	2010		Notas	2011	2010
ACTIVO				PASIVO			
Activo corriente				Pasivo corriente			
Disponibilidades				Deudas comerciales	5.5		
Caja y bancos		469.755.690	422.941.845	Proveedores por importaciones		15.484.657	5.781.922
Activos financieros	5.1			Proveedores locales		<u>1.373.278.123</u>	<u>1.003.466.018</u>
Depósitos a plazo fijo		108.353.380	60.421.867			1.388.762.780	1.009.247.940
Letras de regulación monetaria		<u>329.387.790</u>	<u>399.426.413</u>	Deudas financieras	5.6		
		437.741.170	459.848.279	Préstamos		1.095.354.882	890.380.209
Créditos por ventas				Intereses a vencer		<u>(35.843.541)</u>	<u>(41.706.883)</u>
Deudores por ventas y servicios	5.2	3.816.951.143	3.739.527.525			1.059.511.341	848.673.326
Servicios prestados no facturados		330.605.200	152.820.825	Deudas diversas			
Deudores por leasing - UPAS		6.867.139	3.546.039	Haberes del personal		127.922.599	118.852.500
Provisión deudores incobrables	5.2	<u>(2.763.428.061)</u>	<u>(2.822.922.935)</u>	Cargas sociales a pagar		73.347.594	67.629.748
		1.390.995.421	1.072.971.453	Provisiones beneficios al personal	5.8	412.432.143	389.981.331
Otros créditos				Acreeedores fiscales		30.556.640	409.338.567
Anticipos a proveedores		81.995.366	337.100.476	Otras deudas		<u>38.080.072</u>	<u>23.110.046</u>
Anticipos al personal		14.210.058	11.557.503			682.339.048	1.008.912.192
Créditos fiscales		153.665.198	536.377.404	Total pasivo corriente		3.130.613.169	2.866.833.458
Diversos		<u>29.390.317</u>	<u>139.968.614</u>	Pasivo no corriente			
		279.260.939	1.025.003.997	Deudas financieras	5.6		
Bienes de cambio				Préstamos		2.988.534.918	2.783.364.817
Materiales en almacenes		171.711.246	148.185.354	Deudas diversas			
Importaciones en trámite		<u>6.957.565</u>	<u>62.861.205</u>	Provisiones beneficios al personal	5.8	49.248.686	117.351.162
		178.668.811	211.046.559	Previsiones			
Total activo corriente		2.756.422.031	3.191.812.134	Previsión para contingencias	5.7	142.152.517	199.432.054
						<u>3.179.936.121</u>	<u>3.100.148.033</u>
Activo no corriente				Total pasivo no corriente		3.179.936.121	3.100.148.033
Bienes de cambio				Total pasivo		6.310.549.290	5.966.981.491
Materiales en almacenes		495.460.521	416.986.589	PATRIMONIO	5.9		
Bienes de uso	Anexo			Capital y aportes recibidos		1.870.882.696	1.850.799.700
Bienes de uso - neto		<u>33.370.525.841</u>	<u>31.796.534.564</u>	Ajustes al patrimonio			
Inversiones				Reexpresiones contables		23.440.778.847	23.439.915.277
Valor llave		46.541.255	46.541.255	Reservas		1.792.411.174	1.035.373.080
Inversiones negocio conjunto	5.3	<u>1.200.000</u>	<u>1.303.200</u>	Resultados acumulados			
		47.741.255	47.844.455	Resultados de ejercicios anteriores		3.004.181.008	3.617.368.465
Impuesto diferido	5.4	920.493.487	670.633.698	Resultado del ejercicio		<u>1.100.110.215</u>	<u>143.850.638</u>
						4.104.291.223	3.761.219.103
Total activo no corriente		34.834.221.104	32.931.999.307	Patrimonio atribuible a controladora		31.208.363.940	30.087.307.160
Total activo		37.590.643.135	36.123.811.440	Patrimonio atribuible a interés minoritario		71.729.905	69.522.789
Cuentas de Orden activa	5.10	2.542.616.615	2.590.633.679	Total patrimonio		31.280.093.845	30.156.829.949
				Total pasivo y patrimonio		37.590.643.135	36.123.811.440
				Cuentas de Orden pasiva	5.10	2.542.616.615	2.590.633.679

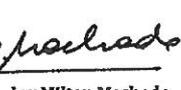
Las notas y el anexo que acompañan a estos estados contables forman parte integrante de los mismos

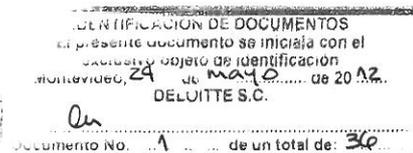

Dra. Marianna Cayota
Sub Gerente Financiero-Contable


Sr. Gustavo Goettker
Gerente Financiero-Contable


Ing. Danilo Ríos
Gerente General


Dra. Laura de la Iglesia
Prosecretaría General


Ing. Milton Machado
Presidente



Administración de las Obras Sanitarias del Estado (O.S.E.)

Estado de resultados consolidado

por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011

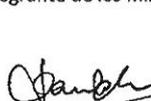
(cifras expresadas en pesos uruguayos)

	Notas	2011	2010
INGRESOS OPERATIVOS			
Ingresos por venta de agua potable	6.1	6.688.923.316	6.483.836.924
Ingresos por servicios de alcantarillado		759.072.749	764.704.187
Otros ingresos operativos	6.1	186.514.658	173.302.597
Ingresos por Leasing y Cannon UPAS representantes		8.972.883	22.150.175
Bonificación asentamientos		(427.833.545)	(627.936.419)
Bonificación MIDES		(66.676.674)	(53.503.912)
		<u>7.148.973.387</u>	<u>6.762.553.552</u>
COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS			
Gastos de personal		(777.636.394)	(781.224.374)
Energía y fluidos		(652.273.087)	(651.971.401)
Materiales y suministros		(364.982.896)	(435.249.896)
Servicios contratados		(265.606.602)	(277.961.410)
Amortizaciones y bajas		(1.007.493.992)	(945.321.325)
Otros		(275.273.213)	(16.639.313)
		<u>(3.343.266.184)</u>	<u>(3.108.367.718)</u>
		3.805.707.203	3.654.185.833
RESULTADO BRUTO			
Gastos de administración y ventas			
Gastos de personal		(1.440.548.239)	(1.472.060.521)
Impuesto al patrimonio		(306.914.770)	(292.837.762)
Energía y fluidos		(61.011.761)	(46.978.680)
Materiales y suministros		(110.729.726)	(104.846.830)
Servicios contratados		(880.470.524)	(779.627.135)
Amortizaciones y bajas		(211.183.949)	(236.368.823)
Otros		(143.033.660)	(478.122.967)
		<u>(3.153.892.629)</u>	<u>(3.410.842.717)</u>
		96.816.220	34.343.706
Otros ingresos diversos	6.1	-	(2.908.829)
Deterioro de valor llave		(66.380.001)	(37.539.423)
Otros gastos diversos		30.436.219	(6.104.546)
		<u>30.436.219</u>	<u>(6.104.546)</u>
Resultados financieros			
Intereses ganados		62.749.632	66.004.791
Otros ingresos financieros		180.224.828	162.427.189
Diferencias de cambio		191.246	141.584.747
Intereses perdidos		(83.609.305)	(80.169.204)
Descuento obtenido		128.900	143.375
Gastos financieros		(21.777.292)	(14.302.929)
Resultado por desvalorización monetaria		200.907.035	(214.368.275)
		<u>338.815.044</u>	<u>61.319.694</u>
		1.021.065.837	298.558.264
Resultado antes de impuestos			
Impuesto a la renta	5.4	87.019.232	(148.026.642)
		<u>87.019.232</u>	<u>(148.026.642)</u>
		1.108.085.069	150.531.622
Resultado atribuible a controladora			
		1.100.110.215	143.850.637
Resultado atribuible a accionistas minoritarios			
		7.974.854	6.680.985
		<u>1.108.085.069</u>	<u>150.531.623</u>

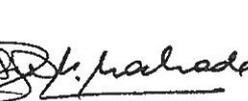
Las notas y el anexo que acompañan a estos estados contables forman parte integrante de los mismos


Cra. Marianna Cayota
Sub Gerente Financiero-Contable


Cr. Gustavo Goeckler
Gerente Financiero-Contable


Ing. Danilo Ríos
Gerente General


Dra. Laura de la Iglesia
Prosecretaría General


Ing. Milton Machado
Presidente

IDENTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS El presente documento se inicia con el exclusivo objeto de identificación Montevideo, 29 de Mayo de 2012 DELOITTE S.C. Documento No. 2 de un total de 36
--

Administración de las Obras Sanitarias del Estado (O.S.E.)

Estado de flujo de efectivo consolidado
por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2011

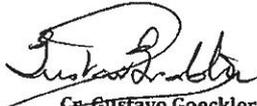
(cifras expresadas en pesos uruguayos)

Notas	2011	2010
Flujo de efectivo relacionado con actividades operativas		
Resultado del ejercicio	1.108.085.069	150.531.623
<i>Ajustes</i>		
Amortizaciones	1.238.315.940	1.181.690.130
Activación de amortizaciones	(81.741.946)	(8.839.298)
Deterioro de valor llave	-	2.908.829
Resultado por inversión Aguas de la Costa	-	-
Resultado por inversión en negocio conjunto	103.197	-
Resultado por desvalorización monetaria y diferencia de cambio real asociado a efectivos y equivalentes	37.276.520	41.243.554
Ingresos devengados no facturados	(177.784.375)	83.552.340
Impuesto diferido	(248.690.908)	(6.749.063)
Provisión de impuesto a la renta	154.640.140	148.320.813
Deudores incobrables	187.208.059	372.825.440
Diferencia de cambio real de deudas financieras	(212.654.762)	(113.438.908)
Resultado por baja bienes de uso	8.001.310	20.011.177
Intereses de préstamos	84.863.313	77.906.932
Resultado de operaciones antes de cambios en los rubros operativos	2.097.621.557	1.949.963.569
<i>Variaciones de rubros operativos</i>		
Créditos por ventas	(327.188.156)	(405.135.415)
Otros créditos	777.507.588	(65.315.901)
Bienes de cambio	(46.096.184)	212.678.520
Deudas comerciales	398.314.768	(221.335.331)
Deudas diversas	(443.293.413)	156.081.753
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de impuesto	2.456.866.160	1.626.937.195
Impuesto a la renta pagado	(185.496.114)	(366.177.741)
Efectivo proveniente de actividades operativas después de impuesto	2.271.370.046	1.260.759.454
Flujo de efectivo relacionado con actividades de inversión		
Adquisiciones netas de activos financieros	48.601.810	(459.848.279)
Ingresos por venta de bienes de uso	483.402	-
Inversiones en negocios conjuntos	-	(1.303.200)
Pagos por la adquisición de bienes de uso	(2.738.655.023)	(2.081.631.449)
Efectivo aplicado a actividades de inversión	(2.689.569.811)	(2.542.782.928)
Flujo de efectivo relacionado con actividades de financiamiento		
Otros aportes	86.783	12.803.613
Pagos de Intereses	(81.868.893)	(91.742.226)
Pagos de dividendos	(15.101.532)	(12.746.678)
Obtención neta de deudas financieras	625.668.461	833.360.659
Efectivo aplicado a actividades de financiamiento	528.784.819	741.675.368
Variación neta de disponibilidades	110.585.054	(540.348.106)
Efectivo y equivalentes al inicio del ejercicio	422.941.856	1.004.533.505
Fondos asociados al mantenimiento de efectivo y equivalentes	(37.276.520)	(41.243.554)
Efectivo y equivalentes al cierre del ejercicio	496.250.390	422.941.845

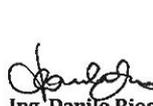
Las notas y el anexo que se adjuntan son parte integrante de estos estados contables.



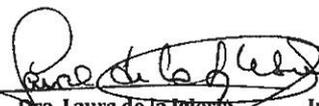
Dra. Marianna Cayota
Sub Gerente Financiero-Contable



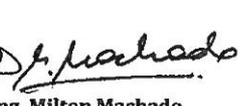
Sr. Gustavo Goeckler
Gerente Financiero-Contable



Ing. Danilo Rios
Gerente General



Dra. Laura de la Iglesia
Prosecretaria General



Ing. Milton Machado
Presidente

IDENTIFICACIÓN DE DOCUMENTOS El presente documento se inicia con el exclusivo objeto de identificación Montevideo, 29 de Mayo de 2012. DELOHTE S.C. Documento No. 3 de un total de 30
--

Administración de las Obras Sanitarias del Estado (O.S.E.)

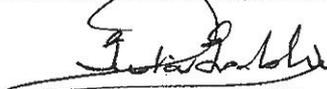
Estado de evolución del patrimonio consolidado
correspondiente a los ejercicios finalizados el 31 de diciembre de 2011

(cifras expresadas en pesos uruguayos)

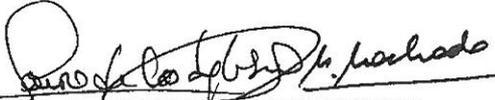
	Capital	Ajustes al patrimonio	Reservas	Resultados acumulados	Patrimonio atribuible a controladora	Patrimonio atribuible a interés minoritario	Patrimonio total
Capital	1.839.010.001				1.839.010.001	4.960.000	1.843.970.001
Reserva por exoneración art. 447 Ley 15.903			1.029.921.373		1.029.921.373	2.154.619	1.032.075.992
Reserva por autoseguro			5.451.707		5.451.707		5.451.707
Reserva legal						992.000	992.000
Resultados no asignados				3.617.054.529	3.617.054.529	14.791.986	3.631.846.515
Reexpresiones contables		23.438.789.351			23.438.789.351	45.050.028	23.483.839.379
Saldos iniciales al 1° de enero de 2010	1.839.010.001	23.438.789.351	1.035.373.080	3.617.054.529	29.930.226.961	67.948.634	29.998.175.595
Movimientos del ejercicio							
Movimiento aguasur					-	-	
Movimientos en Aguas de la costa		7.688		313.936	321.624	1.574.155	1.895.779
Distribución dividendos					-	-	
Capitalizaciones Reserva por exoneración art. 447 Ley 15.903					-	-	
Aportes	11.789.699	1.013.912			12.803.611		12.803.611
Distribución dividendos					-	-	
Capitalizaciones Reserva por exoneración art. 447 Ley 15.903					-	-	
Aportes		104.326			104.326		104.326
Resultado del ejercicio				143.850.638	143.850.638		143.850.638
	11.789.699	1.125.926	-	144.164.574	157.080.199	1.574.155	158.654.354
Capital	1.850.799.700				1.850.799.700	4.960.000	1.855.759.700
Reserva por exoneración art. 447 Ley 15.903			1.035.373.080		1.035.373.080	2.424.637	1.037.797.717
Reserva por autoseguro							
Reserva legal						992.000	992.000
Resultados no asignados				3.761.219.103	3.761.219.103	17.448.600	3.778.667.703
Reexpresiones contables		23.439.915.277			23.439.915.277	43.697.552	23.483.612.829
Saldos al 31 de de diciembre de 2010	1.850.799.700	23.439.915.277	1.035.373.080	3.761.219.103	30.087.307.160	69.522.789	30.156.829.949
Movimientos del ejercicio							
Movimiento aguasur					-	2.699	2.699
Movimientos agua de la costa					-	2.204.417	2.204.417
Distribución dividendos					-	-	
Reserva art. 447 Ley 15.903			757.038.094	(757.038.094)	-	-	
Aportes	20.082.996	863.570			20.946.565		20.946.565
Distribución dividendos					-	-	
Capitalizaciones Reserva por exoneración art. 447 Ley 15.903					-	-	
Aportes					-	-	
Resultado del ejercicio				1.100.110.215	1.100.110.215		1.100.110.215
	20.082.996	863.570	757.038.094	343.072.121	1.121.056.780	2.207.115	1.123.263.895
Capital	1.870.882.696				1.870.882.696	5.084.842	1.875.967.538
Reserva por exoneración art. 447 Ley 15.903			1.786.959.467		1.786.959.467	3.566.226	1.790.525.693
Reserva por autoseguro			5.451.707		5.451.707		5.451.707
Reserva legal							
Resultados no asignados				4.104.291.223	4.104.291.223	21.049.652	4.125.340.875
Reexpresiones contables		23.440.778.847			23.440.778.847	42.029.185	23.482.808.032
Saldos al 31 de de diciembre de 2011	1.870.882.696	23.440.778.847	1.792.411.174	4.104.291.223	31.208.363.940	71.729.905	31.280.093.845

Las notas y el anexo que acompañan a estos estados contables forman parte integrante de los mismos

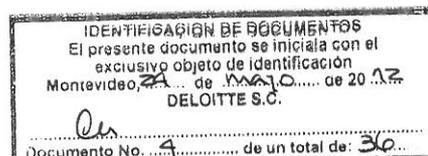

Cra. Marianna Cayota
Sub Gerente Financiero-Contable


Cr. Gustavo Goeckler
Gerente Financiero-Contable


Ing. Danilo Ríos
Gerente General


Dra. Laura de la Iglesia
Prosecretaría General


Ing. Milton Machado
Presidente



Cuadro de bienes de uso y obras en curso al 31 de diciembre de 2011

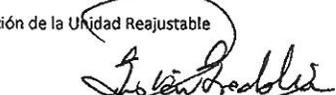
(cifras expresadas en pesos uruguayos)

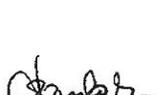
Rubro	Valores al principio del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Transferencias y Ajustes(2)	Valores al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio del ejercicio	Bajas del ejercicio	Amortización del ejercicio	Transferencias y Ajustes(2)	Acumuladas al cierre del ejercicio	Valores netos
Bienes en explotación											
Bienes de uso general											
Terrenos	1.073.077.462	15.529.585	-	(2.162)	1.088.604.885	-	-	-	-	-	1.088.604.885
Edificios, Construcciones y Mejoras	12.816.142.142	769.441.598	6.610.257	11.352.173	13.590.325.656	4.457.303.111	44.068	306.261.811	4.913.326	4.758.607.528	8.831.718.128
Mobiliario y Equipamiento de Oficina	166.204.623	18.076.556	692.152	(336.654)	183.252.373	107.850.509	588.222	7.668.051	2.411.474	112.518.864	70.733.509
Equipos de Transporte	376.709.095	63.631.563	92.813	(528.865)	439.718.980	292.819.098	83.532	13.304.591	2.448.561	303.591.596	136.127.384
Maquinarias y Herramientas Mayores	323.400.724	31.568.701	13.254	87.165	355.043.336	188.754.486	11.928	14.648.316	300.994	203.089.880	151.953.456
Otros											
Otros-Equip.de Procesamiento de Info	493.222.518	28.077.149	925.436	(21.551.176)	498.823.055	330.531.778	925.082	34.218.185	19.869.319	343.955.562	154.867.493
Otros-Equip.de Bombeos	842.351.238	60.867.887	-	(667.105)	902.552.020	466.928.605	-	42.768.733	(653.940)	510.351.278	392.200.742
Otros -Equipos de Laboratorios	59.219.314	9.322.876	92.263	(42.483)	68.407.444	38.870.158	75.475	3.302.218	405.834	41.691.067	26.716.377
Otros -Equipos Varios	760.710.537	22.062.142	128.338	(466.736)	782.177.605	327.750.117	97.328	26.687.781	(297.618)	354.638.188	427.539.417
Instalaciones específicas											
Instalaciones específicas Perforaciones	1.395.310.383	72.201.455	-	132.748	1.467.644.586	641.587.925	-	52.263.995	2.505.044	691.346.876	776.297.710
Instalaciones específicas- Tuberías	20.388.065.844	999.844.996	-	(1)	21.387.910.839	9.689.120.997	-	386.178.925	32.731.185	10.042.568.737	11.345.342.102
Instalac. espec.- Conex de agua y Postes	5.010.425.639	156.188.016	-	5.714	5.166.619.369	3.508.922.239	-	116.112.278	6.517.945	3.618.516.572	1.548.102.797
Instalaciones específicas- Medidores	1.161.975.797	32.556.408	60.937.703	(3.758.812)	1.129.835.690	958.403.193	59.772.419	46.046.471	9.131.789	935.545.456	194.290.234
Instalaciones específicas- Colectores	5.122.238.251	113.608.644	-	-	5.235.846.895	1.793.540.563	-	143.839.459	11.130.002	1.926.250.020	3.309.596.875
Instalaciones específicas- Conex.desague	939.815.564	17.014.337	-	(52)	956.829.849	396.741.979	-	24.521.250	1.540.480	419.722.749	537.107.100
Bienes Aguas de la Costa	443.955.743	8.421.209	2.875.357	-	449.501.595	289.287.836	2.679.667	20.493.485	-	307.101.654	142.399.941
Sub-total	51.372.824.874	2.418.413.122	72.367.573	(15.776.246)	53.703.094.177	23.488.412.594	64.277.721	1.238.315.549	92.954.395	24.569.496.027	29.133.598.150
Aj. Activacion Amort. (1)	-	-	-	-	-	-	-	(81.741.946)	81.741.946	-	-
TOTAL BS .EXPLOTACION	51.372.824.874	2.418.413.122	72.367.573	(15.776.246)	53.703.094.177	23.488.412.594	64.277.721	1.156.573.603	174.696.341	24.569.496.027	29.133.598.150
Inversiones en Curso											
Obras Mevir a capitalizar (2)	3.681.777.194	2.556.848.748	2.292.842.867	52.249.848	3.998.032.923	-	-	-	-	-	3.998.032.923
	230.344.898	21.161.080	25.574.963	12.963.753	238.894.768	-	-	-	-	-	238.894.768
TOTAL INV.CURSO-MEVIR	3.912.122.092	2.578.009.828	2.318.417.830	65.213.601	4.236.927.691	-	-	-	-	-	4.236.927.691
TOTAL	55.284.946.966	4.996.422.950	2.390.785.403	49.437.355	57.940.021.868	23.199.124.758	61.598.054	1.136.080.118	174.696.341	24.262.394.373	33.370.525.841

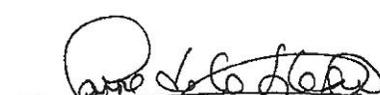
(1) Se expone en forma separada el ajuste por la incorporación al costo de las obras de la amortización de los bienes afectados a las distintas Unidades Ejecutoras

(2) Este saldo se reexpresa a moneda de cierre por la variación de la Unidad Reajutable


 Dra. Marianna Cayota
 Sub Gerente Financiero-Contable


 Cr. Gustavo Goeckler
 Gerente Financiero-Contable


 Ing. Danilo Ríos
 Gerente General


 Dra. Laura de la Iglesia
 Prosecretaria General


 Ing. Milton Machado
 Presidente

IDENTIFICACION DE DOCUMENTOS
 El presente documento se inicia con el
 exclusivo objeto de identificación:
 Montevideo, 24 de Mayo de 2012
 DELOITTE S.C.
 Documento No. 5 de un total de 30

Cuadro de bienes de uso y obras en curso al 31 de diciembre de 2010

(cifras expresadas en pesos uruguayos)

Rubro	Valores al principio del ejercicio	Aumentos	Disminuciones	Transferencias y Ajustes(2)	Valores al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio del ejercicio	Bajas del ejercicio	Amortización del ejercicio	Transferencias y Ajustes(2)	Acumuladas al cierre del ejercicio	Valores netos
Bienes en explotación											
Bienes de uso general											
Terrenos	1.048.258.950	24.824.879	6.367	-	1.073.077.462	-	-	-	-	-	1.073.077.462
Edificios, Construcciones y Mejoras	11.275.972.109	1.554.339.949	14.169.916	-	12.816.142.142	4.233.811.793	4.591.939	228.083.257	-	4.457.303.111	8.358.839.031
Mobiliario y Equipamiento de Oficina	163.216.067	3.654.487	665.931	-	166.204.623	98.759.313	574.016	9.665.212	-	107.850.509	58.354.114
Equipos de Transporte	370.815.428	7.261.033	1.367.365	-	376.709.096	280.208.094	1.225.575	13.836.578	-	292.819.097	83.889.999
Maquinarias y Herramientas Mayores	315.521.780	11.737.603	3.858.659	-	323.400.724	177.919.208	3.092.855	13.928.132	-	188.754.485	134.646.239
Otros					0						-
Otros-Equip.de Procesamiento de Info	514.362.948	44.336.140	65.476.570	-	493.222.518	356.436.881	67.158.957	41.253.854	-	330.531.778	162.690.740
Otros-Equip.de Bombeos	700.013.579	144.753.247	2.415.589	-	842.351.237	430.039.909	1.534.915	38.423.612	-	466.928.606	375.422.631
Otros -Equipos de Laboratorios	58.120.143	1.253.261	154.090	-	59.219.314	35.337.808	82.564	3.614.914	-	38.870.158	20.349.156
Otros -Equipos Varios	722.457.318	40.475.391	2.222.171	-	760.710.538	302.431.828	1.404.361	26.722.650	-	327.750.117	432.960.421
Instalaciones específicas					0						-
Instalaciones específicas Perforaciones	1.343.636.220	52.523.540	849.376	-	1.395.310.384	588.932.605	757.992	53.413.312	-	641.587.925	753.722.459
Instalaciones específicas- Tuberías	19.823.898.312	564.167.532	-	-	20.388.065.844	9.290.019.850	-	399.101.147	-	9.689.120.997	10.698.944.847
Instalac. espec.- Conex de agua y Postes	4.935.125.352	75.330.104	29.817	-	5.010.425.639	3.390.594.329	25.144	118.353.053	-	3.508.922.238	1.501.503.401
Instalaciones específicas- Medidores	1.119.171.848	46.779.133	3.975.185	-	1.161.975.796	909.672.633	3.973.126	52.703.685	-	958.403.192	203.572.604
Instalaciones específicas- Colectores	4.865.642.808	256.595.444	-	-	5.122.238.252	1.656.414.432	-	137.126.130	-	1.793.540.562	3.328.697.690
Instalaciones específicas- Conex.desague	922.693.991	17.116.747	(4.826)	-	939.815.564	371.548.309	-	25.193.674	-	396.741.983	543.073.581
Bienes Aguas de la Costa	437.628.716	6.327.045	-	-	443.955.761	268.604.295	-	20.683.370	-	289.287.665	154.668.096
Sub-total	48.616.535.569	2.851.475.535	95.186.210	-	51.372.824.894	22.390.731.287	84.421.444	1.182.102.580	-	23.488.412.423	27.884.412.471
A). Activacion Amort. (1)	-	-	-	-	-	-	-	(8.839.298)	8.839.298	-	-
TOTAL BS .EXPLOTACION	48.616.535.569	2.851.475.535	95.186.210	-	51.372.824.894	22.390.731.287	84.421.444	1.173.263.282	8.839.298	23.488.412.423	27.884.412.471
Inversiones en Curso	4.463.625.252	1.958.341.732	-	(2.740.189.790)	3.681.777.194	-	-	-	-	-	3.681.777.194
Obras Mevir a capitalizar (2)	218.340.939	12.003.960	-	-	230.344.899	-	-	-	-	-	230.344.899
TOTAL INV.CURSO-MEVIR	4.681.966.191	1.970.345.692	-	(2.523.195.018)	3.602.322.369	-	-	-	-	-	3.912.122.093
TOTAL	53.298.501.760	4.821.821.227	95.186.210	(2.523.195.018)	54.975.147.263	22.390.731.287	84.421.444	1.173.263.282	8.839.298	23.488.412.423	31.796.534.564

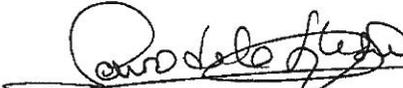
(1) Se expone en forma separada el ajuste por la incorporación al costo de las obras de la amortización de los bienes afectados a las distintas Unidades Ejecutoras

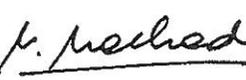
(2) Este saldo se reexpresa a moneda de cierre por la variación de la Unidad Reajutable


Cra. Marianna Cayota
Sub Gerente Financiero-Contable


Cr. Gustavo Goeckler
Gerente Financiero-Contable


Ing. Danilo Ríos
Gerente General


Dra. Laura de la Iglesia
Prosecretaria General


Ing. Milton Machado
Presidente

IDENTIFICACION DE DOCUMENTOS
El presente documento se iniciará con el
exclusivo objeto de identificación.
Montevideo, de Mayo de 2012
DELOITTE S.C.
Documento No. 6 de un total de 36