



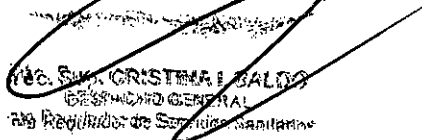
**enCESS**

ENTE REGULADOR  
DE SERVICIOS  
SANITARIOS

ENTE REGULADOR  
DE  
SERVICIOS SANITARIOS

**ESTADOS CONTABLES**  
**AL**  
**31/12/2017**

ES COPIA FIEL CONST.

  
SRTA. CRISTINA BALDO  
GERENTE GENERAL  
del Regulador de Servicios Sanitarios

ES COPIA FIEL CON UN  
 TDO. SUP. REGISTRADO  
 EN EL REGISTRO GENERAL  
 DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA  
 PARA EL REGISTRO DE DOCUMENTOS SANITARIOS



ENTE REGULADOR  
 DE SERVICIOS  
 SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL  
 AL 31 DE DICIEMBRE 2017  
 (Expresado en pesos - Nota 1. II. a)

	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016		Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Caja y Bancos (Nota 2.a.)	29.714.383,22	19.218.060,00	Cuentas a pagar comerciales(nota 2.c.)	1.255.039,32	447.459,17
Créditos	-	-	Cargas sociales (Nota 2.d)	2.376.480,68	2.028.453,88
			Remuneraciones a Pagar (Nota 2.d)	3.575.765,00	2.548.043,00
			Cargas fiscales (Nota 2.e)	61.066,07	66.232,58
			Otros pasivos (Nota 2.f)	153.537,31	43.261,09
<b>Total del activo corriente</b>	<b>29.714.383,22</b>	<b>19.218.060,00</b>	<b>Total del pasivo corriente</b>	<b>7.421.888,38</b>	<b>5.133.449,72</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Bienes de uso (Nota 2.b)	6.731.884,31	6.835.147,83	Deposito Gtia Contrato (Nota 2.g)	11.377.128,00	11.377.128,00
			Otras deudas (Nota 2.h)	222.615,61	160.906,96
<b>Total activo no corriente</b>	<b>6.731.884,31</b>	<b>6.835.147,83</b>	<b>Total Pasivo no corriente</b>	<b>11.599.743,61</b>	<b>11.538.034,96</b>
			<b>Total del pasivo</b>	<b>19.021.631,99</b>	<b>16.671.484,68</b>
			<b>PATRIMONIO NETO</b> (s/estado respectivo)	<b>17.424.635,54</b>	<b>9.381.723,15</b>
<b>Total del activo</b>	<b>36.446.267,53</b>	<b>26.053.207,82</b>	<b>Total del pasivo y patrimonio neto</b>	<b>36.446.267,53</b>	<b>26.053.207,82</b>

C.P.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

**ence**ssENTE REGULADOR  
DE SERVICIOS  
SANITARIOS**ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS****ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

(Expresado en pesos- Nota 1. II. d)

	<i>Saldos al 31/12/2017</i>	<i>Saldos al 31/12/2016</i>
Ingresos por tasa retributiva de servicios (Nota 2. i)	95.507.554,18	63.510.990,09
Egresos Corrientes	(86.716.945,45)	(69.190.329,64)
Sub-total Resultado Operativo	8.790.608,73	(5.679.339,55)
Otros Ingresos (Nota 2. j)	19.494,38	9.456,03
Transferencia Tesoro (Nota 2. k)	-	4.334.075,22
Sub-total	19.494,38	4.343.531,25
Provisión Multa otros prestadores (Nota 2. i)	-	(72.850,00)
Amortización bienes de uso	(767.190,72)	(730.687,02)
Superávit del ejercicio	<b>8.042.912,39</b>	<b>(2.139.345,32)</b>

**ES COPIA FIEL CONST.**D<sup>CA</sup> S<sup>RA</sup> CRISTINA BALDO  
PRESIDENTA GENERAL  
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOSC.P.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

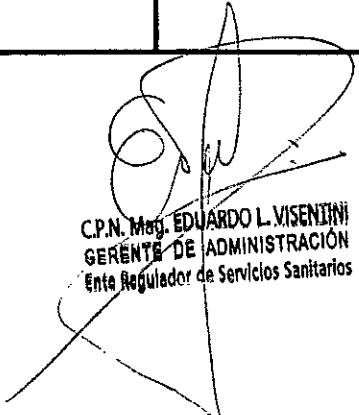
Dr. SUSAN CRISTINA BALDO  
 Presidente del Ente Regulator de Servicios Sanitarios  
 ES COPIA FIEL (COPIA)



**ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS**  
**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

(Expresado en pesos. Nota 1. II. c)

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
Saldo al inicio del ejercicio	6.985.450,11	2.396.273,04	9.381.723,15	11.521.068,47
A.R.E.A.				
Superavit del ejercicio	8.042.912,39		8.042.912,39	-2.139.345,32
Saldos al cierre del ejercicio	15.028.362,50	2.396.273,04	17.424.635,54	9.381.723,15

  
 C.P.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

## ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

 ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO  
 AL 31 DE DICIEMBRE 2017

	Saldos al 31/12/2017	Saldos al 31/12/2016
<b><u>Variaciones del Efectivo</u></b>		
Fondos al Inicio	19.218.060,00	21.307.336,32
Fondos al Cierre	29.714.383,22	19.218.060,00
<b>Aumento/Disminución de Fondos</b>	<b>10.496.323,22</b>	<b>(2.089.276,32)</b>
<b><u>Causas de las variaciones del efectivo</u></b>		
<b>Actividades operativas</b>		
Resultado del ejercicio	8.042.912,39	-2.139.345,32
<b><u>Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:</u></b>		
<b>Partidas que no representan ingresos de fondos</b>		
Depreciación Bienes de Uso	767.190,72	730.687,02
<b>Partidas que no representan Egresos de Fondos</b>		
Provisión "Multas otros Prestadores"	61.708,65	74.156,96
<b>Cambios en activos y pasivos operativos</b>		
Créditos	0,00	315.646,54
Deudas Comerciales	807.580,15	-42.451,85
Cargas Sociales	348.026,80	-304.453,06
Remuneraciones	1.027.722,00	803.014,00
Otras Deudas	105.109,71	951,69
<b>Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas</b>	<b>11.160.250,42</b>	<b>(561.794,02)</b>
<b><u>Actividades de inversión</u></b>		
Compras de Bienes de Uso	663.927,20	1.527.482,30
<b>Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión</b>	<b>(663.927,20)</b>	<b>(1.527.482,30)</b>
<b>Aumento/Disminución de Fondos</b>	<b>10.496.323,22</b>	<b>(2.089.276,32)</b>

Es COPIA FIEL CONST.

 REC. SUP. CONTABIL. SALDO  
 EN EL  
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

 C.P.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

**ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS****NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

(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 2017 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.

En el ejercicio se produjo la baja de bienes informáticos en desuso, según lo obrado en el Expediente 16501-0021812-9.

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:

**ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL****ACTIVO:****Activo Corriente:**

a) **Caja y Bancos:**

**Banco** **29.714.383,22**

-NBSF Cta. Cte. 18977-00 Enress 18.337.255,22.-

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

**COPIA FIEL CONST.**

Yac. Sup. CRISTINA BALDO  
DESPACHO GENERAL  
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

CP.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

**Activo No Corriente:**

b)	<b>Bienes de uso:</b>	<b><u>6.731.884,31-</u></b>
	Edificios e Instalaciones	3.538.767,30
	Rodados	967.240,01
	Maquinarias y equipos	27.946,52
	Aparatos y Equipos de Laboratorio	700.617,50
	Muebles, útiles e instalaciones	1.155.364,36
	Equipos de computación	341.948,62

**PASIVO:****Pasivo Corriente:**

c)	<b>Cuentas a pagar comerciales:</b>	
	Proveedores	<b><u>1.255.039,32</u></b>
d)	<b>Deudas Laborales y Cargas Sociales:</b>	
	Remuneración a pagar	<b><u>3.575.765,00</u></b>
	Retenciones y aportes a Depositarios/sueldos	<b><u>2.376.480,68</u></b>
	• Retenciones Personales	1.292.002,91
	• Aportes Patronales	1.084.477,77
e)	<b>Cargas fiscales:</b>	
	Retenciones impositivas AFIP/API	<b><u>61.066,07</u></b>
f)	<b>Otros pasivos:</b>	<b><u>153.537,31</u></b>
	Gastos de funcionamiento a pagar	58.036,77
	Cuentas a pagar	95.500,54

**Pasivo no corriente:**

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

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.

h)	<b>Otras Deudas:</b>	
	Multas Otros Prestadores	<b><u>222.615,61</u></b>

**ES COPIA FIEL CONST.**

Téc. Sup. CRISTINA I. BALDO  
DESPACHO GENERAL  
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

C.P.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

Corresponde a Multa #12,2,4,2,1 - Provisión para afrontar compromisos futuros por lo dispuesto en la Ley 11220 Capítulo XII Art. 112), Res. Dir. 896/12 y modificatorias.

### ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

i) **Ingresos No Tributarios - TRS**

En el ejercicio 2017 el total recaudado en concepto "Tasa Retributiva de Servicios"- fue de \$95.569.262,83. Este importe, que puede observarse plasmado en el Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos en el Rubro 12.1.9.3-, se ajusta en \$61.708,65 por la constitución de la PROVISIÓN MULTA OTROS PRESTADORES #12,2,4,2,1 C.C., resultando así un ingreso neto por "TASA RETRIBUTIVA DE SERVICIOS" de \$95.507.554,18.-


j) **Ingresos No Tributarios -Otros Ingresos:** 19.494,38

Venta de Pliegos 6.010,00

Recursos Varios 13.484,38

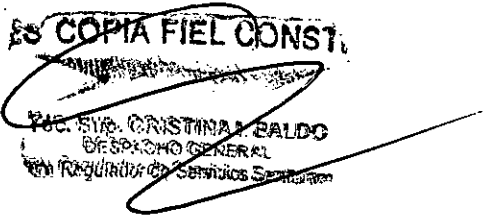
k) **Contribuciones figurativas:**

En el Ejercicio 2017 no se recibieron Transferencias del Tesoro.



C.P.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ES COPIA FIEL CONST.



FUC. SRA. CRISTINA BALDO  
DESPACHO GENERAL  
Ente Regulador de Servicios Sanitarios



SUP. CRISTINA BAUDO  
 DIRECTORA GENERAL  
 EN FAVOR DE SU SUJECCIÓN A LA LEY  
 1733 DEL 2014

**ences**

ENTE REGULADOR  
DE SERVICIOS  
SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO  
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(Expresado en pesos. Nota 1. II. b)

Cuenta principal	Costo Original				Depreciaciones			Neto Resultante Ejercicio 2017	Ejercicio 2016	
	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	159.336,68	75.471,51		234.808,19	3.538.767,30	3.614.238,81
Rodados	2.426.827,36	332.562,00		2.759.389,36	1.502.271,35	289.878,00		1.792.149,35	967.240,01	924.556,01
Maquinarias y Equipos	263.642,42			263.642,42	228.053,70	7.642,20		235.695,90	27.946,52	35.588,72
Herramientas e Implementos	907,50			907,50	907,50	-		907,50	-	-
Aparatos y Eq. Laboratorio	2.136.044,75	131.576,20		2.267.620,95	1.452.275,06	114.728,39		1.567.003,45	700.617,50	683.769,69
Muebles y Utiles	1.493.135,66	174.001,00		1.667.136,66	370.672,15	141.100,15		511.772,30	1.155.364,36	1.122.463,51
Equipos de computación	1.256.613,03	25.788,00	(88.802,26)	1.193.598,77	802.081,94	138.370,47	(88.802,26)	851.650,15	341.948,62	454.531,09
Hardware y software	752.227,98		(122.044,14)	630.183,84	752.227,98	-	(122.044,14)	630.183,84	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>12.102.974,19</b>	<b>663.927,20</b>	<b>(210.846,40)</b>	<b>12.556.054,99</b>	<b>5.267.826,36</b>	<b>767.190,72</b>	<b>(210.846,40)</b>	<b>5.824.170,68</b>	<b>6.731.884,31</b>	<b>6.835.147,83</b>

C.P.N. Mag. EDUARDO L. VISENTINI  
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN  
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios