



**ESTADOS CONTABLES
AL
31/12/2018**

**ENTE REGULADOR
DE
SERVICIOS SANITARIOS**

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS



ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2018
(Expresado en pesos - Nota 1. II. a)

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017		Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a)	59.335.977,41	29.714.383,22	Cuentas a pagar comerciales (nota 2.d)	2.144.657,69	1.255.039,32
Otros Créditos (Nota 2.b)	26.411,84	-	Cargas sociales (Nota 2.e)	3.116.525,59	2.376.480,68
			Remuneraciones a Pagar (Nota 2.e)	4.216.791,00	3.575.765,00
			Cargas fiscales (Nota 2.f)	152.624,61	61.066,07
			Otros pasivos (Nota 2.g)	142.245,02	153.537,31
Total del activo corriente	59.362.389,25	29.714.383,22	Total del pasivo corriente	9.772.843,91	7.421.888,38
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (Nota 2.c)	10.749.045,66	6.731.884,31	Deposito Gifa Contrato (Nota 2.h)	11.377.128,00	11.377.128,00
			Otras deudas (Nota 2.i)	240.115,61	222.615,61
Total activo no corriente	10.749.045,66	6.731.884,31	Total Pasivo no corriente	11.617.243,61	11.599.743,61
			Total del pasivo	21.390.087,52	19.021.631,99
			PATRIMONIO NETO (si estado respectivo)	48.721.347,39	17.424.635,54
Total del activo	70.111.434,91	36.446.267,53	Total del pasivo y patrimonio neto	70.111.434,91	36.446.267,53

CPN ANA LIA TORRES BIER
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

CPN. Mag. EDUARDO L. WICKTINI
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS


ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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



	<i>Saldos al 31/12/2018</i>	<i>Saldos al 31/12/2017</i>
Ingresos por tasa retributiva de servicios (Nota 2. j)	133.460.792,83	95.507.554,18
Egresos Corrientes	(100.987.044,33)	(86.716.945,45)
Sub-total Resultado Operativo	32.473.748,50	8.790.608,73
Otros Ingresos (Nota 2. k)	29.184,13	19.494,38
Transferencia Tesoro (Nota 2. l)	-	--
Sub-total	29.184,13	19.494,38
Provisión Multa otros prestadores (Nota 2. j)	-	-
Amortización bienes de uso	(1.206.220,78)	(767.190,72)
Superávit del ejercicio	31.296.711,85	8.042.912,39


CPN ANA LIA PRESSER
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios


CPN MARCELO L. VISENTINI
GERENTE DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios


ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE 2018



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

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
Saldo al inicio del ejercicio	15.028.362,50	2.396.273,04	17.424.635,54	9.381.723,15
A.R.E.A.	..			
Superavit del ejercicio	31.296.711,85		31.296.711,85	8.042.912,39
Saldos al cierre del ejercicio	46.325.074,35	2.396.273,04	48.721.347,39	17.424.635,54


C.P.N. ANALIA PRESSER
 GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios


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

12068



ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EnReSS

Ente Regulador de Servicios Sanitarios

**ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2018**

	Saldos al 31/12/2018	Saldos al 31/12/2017
Variaciones del Efectivo		
Fondos al Inicio	29.714.383,22	19.218.060,00
Fondos al Cierre	59.335.977,41	29.714.383,22
Aumento/Disminución de Fondos	29.621.594,19	10.496.323,22
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Resultado del ejercicio	31.296.711,85	8.042.912,39
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:		
Partidas que no representan ingresos de fondos		
Depreciación Bienes de Uso	1.206.220,78	767.190,72
Partidas que no representan Egresos de Fondos		
Provisión "Multas otros Prestadores"	17.500,00	61.708,65
Cambios en activos y pasivos operativos		
Créditos	-26.411,84	0,00
Deudas Comerciales	889.618,37	807.580,15
Cargas Sociales	740.044,91	348.026,80
Remuneraciones	641.026,00	1.027.722,00
Otras Deudas	80.266,25	105.109,71
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	34.844.976,32	11.160.250,42
Actividades de Inversión		
Compras de Bienes de Uso	5.223.382,13	663.927,20
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	(5.223.382,13)	(663.927,20)
Aumento/Disminución de Fondos	29.621.594,19	10.496.323,22

[Firma]
C.P.N. ANALIA PRESSER
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

[Firma]
C.P.N. MAG. EDUARDO L. VENTINI
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios



Ente Regulador
de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(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 Recomendaciones Técnicas del Sector Público 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 2018 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.
- 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

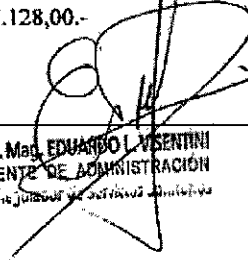
ACTIVO:

Activo Corriente:

a) **Caja y Bancos:**

Banco:	59.335.977,41
NBSF Cta. Cte. 18977-00 Enress	47.958.849,41.-
NBSF Cta. Cte. 20371-06 Dep. Gtía. Contrato	11.377.128,00.-


C.P.N. ANA M. PRESSER
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios


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

0249

EnReSS

Ente Regulador
de Servicios Sanitarios

las prescripciones de los artículos 2º y 3º del Decreto Nº 1024/05 y las Resoluciones del MOSPV Nº 122/05 y 141/05.

i) **Otras Deudas:**

Multas Otros Prestadores 240.115,61

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

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

j) **Ingresos No Tributarios - TRS**

En el ejercicio 2018 el total recaudado en concepto "Tasa Retributiva de Servicios"- fue de \$133.478.292,83. Este importe, que puede observarse plasmado en el Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos en el Rubro 12.1.9.3-, se ajusta en \$17.500,00 por el incremento de la PROVISIÓN MULTA OTROS PRESTADORES #12,2,4,2,1 C.C., resultando así un ingreso neto por "TASA RETRIBUTIVA DE SERVICIOS" de \$133.460.792,83.-

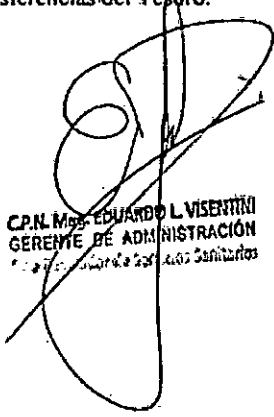
k) **Ingresos No Tributarios -Otros Ingresos: 29.184,13**

Venta de Pliegos	17.550,00
Recursos Varios	11.634,13

l) **Contribuciones figurativas:**

En el Ejercicio 2018 no se recibieron Transferencias del Tesoro.


C.P.N. ANALIA PRESSER
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios


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

0261

EnReSS

Ente Regulador
de Servicios Sanitarios

b) **Otros Créditos:**
 Reintegro Imp. a las Ganancias 4ta Categoría **26.411,84**

Activo No Corriente:

c) **Bienes de uso:** **10.749.045,66-**

Edificios e Instalaciones	3.463.295,79
Rodados	2.223.849,61
Maquinarias y equipos	20.304,32
Aparatos y Equipos de Laboratorio	2.567.768,99
Muebles, útiles e instalaciones	1.103.662,51
Equipos de computación	1.370.164,44

PASIVO:

Pasivo Corriente:

d) **Cuentas a pagar comerciales:**

Proveedores	<u>2.144.657,69</u>
-------------	----------------------------

e) **Deudas Laborales y Cargas Sociales:**

Remuneración a pagar	<u>4.216.791,00</u>
----------------------	----------------------------

Retenciones y aportes a Depositarios/sueldos	<u>3.116.525,59</u>
--	----------------------------

- Retenciones Personales 1.719.940,55
- Aportes Patronales 1.396.585,04

f) **Cargas fiscales:**

Retenciones impositivas AFIP/API	<u>152.624,61</u>
----------------------------------	--------------------------

g) **Otros pasivos:** **142.245,02**

Gastos de funcionamiento a pagar	50.007,54
Cuentas a pagar	92.237,48

Pasivo no corriente:

h) **Depósito Garantía Contrato** **11.377.128,00**

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 APSA SA, en cumplimiento de

[Signature]
 C.P.N. ANALIA PRESSER
 GERENTE DE ADMINISTRACION
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

[Signature]
 C.P.N. Mag. EDUARDO LAVENIRI
 GERENTE DE ADMINISTRACION
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

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



Cuenta principal	Costo Original				Depreciaciones			Neto Resultante Ejercicio 2018	Ejercicio 2017	
	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	234.808,19	75.471,51		310.279,70	3.463.295,79	3.538.767,30
Rodados	2.759.389,36	1.684.000,00		4.443.389,36	1.792.149,35	427.390,40		2.219.539,75	2.223.849,61	967.240,01
Maquinarias y Equipos	263.642,42			263.642,42	235.695,90	7.642,20		243.338,10	20.304,32	27.946,52
Herramientas e Implementos	907,50			907,50	907,50	-		907,50	-	-
Aparatos y Eq. Laboratorio	2.267.620,95	2.196.898,63		4.464.519,58	1.567.003,45	329.747,14		1.896.750,59	2.567.768,99	700.617,50
Muebles y Útiles	1.667.136,66	106.340,00		1.773.476,66	511.772,30	158.041,85		669.814,15	1.103.662,51	1.155.364,36
Equipos de computación	1.193.598,77	1.236.143,50	-	2.429.742,27	851.650,15	207.927,68	-	1.059.577,83	1.370.164,44	341.948,62
Hardware y software	630.183,84		-	630.183,84	630.183,84	-	-	630.183,84	-	-
TOTAL	12.556.054,99	5.223.382,13	-	17.779.437,12	5.824.170,68	1.206.220,78	-	7.030.391,46	10.749.045,66	6.731.884,31

C.P.N. ANA LIA PRESSER
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

C.P.N. MAG. EDUARDO L. VISENTINI
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN