

**ESTADOS CONTABLES
AL
31/12/2019**

**ENTE REGULADOR
DE
SERVICIOS SANITARIOS**

ES COPIA FIEL CONSTE

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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS



ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2019
(Expresado en pesos - Nota 1. II. a)

	Saldos al 31/12/2019	Saldos al 31/12/2018		Saldos al 31/12/2019	Saldos al 31/12/2018
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a)	75.457.738,95	59.335.977,41	Cuentas a pagar comerciales (nota 2.c)	2.448.195,36	2.144.657,69
Otros Créditos		26.411,84	Cargas sociales (Nota 2.d)	4.763.538,62	3.116.525,59
			Remuneraciones a Pagar (Nota 2.d)	5.568.217,00	4.216.791,00
			Cargas fiscales (Nota 2.e)	136.388,86	152.624,61
			Otros pasivos (Nota 2.f)	178.905,73	142.245,02
Total del activo corriente	75.457.738,95	59.362.389,25	Total del pasivo corriente	13.095.245,57	9.772.843,91
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (Nota 2.b)	21.291.403,32	10.749.045,66	Depósito Gtía Contrato		11.377.128,00
			Otras deudas (Nota 2.g)	238.808,65	240.115,61
Total activo no corriente	21.291.403,32	10.749.045,66	Total Pasivo no corriente	238.808,65	11.617.243,61
			Total del pasivo	13.334.054,22	21.390.087,52
			PATRIMONIO NETO (s/reserva respectivo)	83.415.088,05	48.721.347,39
Total del activo	96.749.142,27	70.111.434,91	Total del pasivo y patrimonio neto	96.749.142,27	70.111.434,91

ES COPIA FIEL CONSUE
 Téc. SUP. CRISTINA BALBO
 D. RAFAEL G. BARRAL
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

G.P.N. ANA LIA PRESSER
GERENCIA DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

0187

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

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



	Saldos al 31/12/2019	Saldos al 31/12/2018
Ingresos por tasa retributiva de servicios (Nota 2. h)	190.071.437,31	133.460.792,83
Egresos Corrientes	(152.398.191,31)	(100.987.044,33)
Sub-total Resultado Operativo	37.673.246,00	32.473.748,50
Otros Ingresos (Nota 2. i)	16.443,67	29.184,13
Sub-total	16.443,67	29.184,13
Amortización bienes de uso	(2.995.949,01)	(1.206.220,78)
Superávit del ejercicio	34.693.740,66	31.296.711,85



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



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

ES COPIA FIEL CONSTE



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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019



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

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Saldos al 31/12/2019	Saldos al 31/12/2018
Saldo al inicio del ejercicio	46.325.074,35	2.396.273,04	48.721.347,39	17.424.635,54
A.R.E.A.				
Superavit del ejercicio	34.693.740,66		34.693.740,66	31.296.711,85
Saldos al cierre del ejercicio	81.018.815,01	2.396.273,04	83.415.088,05	48.721.347,39

ES COPIA FIEL CONSTE
Téc. Sup. CRISTINA I. BAKDO
RESPACHO GENERAL
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

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

- 0187

0187

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EnReSS

Ente Regulador
de Servicios SanitariosESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

	Saldos al 31/12/2019	Saldos al 31/12/2018
Variaciones del Efectivo		
Fondos al Inicio	59.335.977,41	29.714.383,22
Fondos al Cierre	75.457.738,95	59.335.977,41
Aumento/Disminución de Fondos	16.121.761,54	29.621.594,19
Causas de las variaciones del efectivo		
Actividades operativas		
Resultado del ejercicio	34.693.740,66	31.296.711,85
Ajustes para arribar al flujo neto de efectivo proveniente de las actividades operativas:		
Partidas que no representan ingresos de fondos		
Depreciación Bienes de Uso	2.995.949,01	1.206.220,78
Partidas que no representan Egresos de Fondos		
Provisión "Multas otros Prestadores"	-1.306,96	17.500,00
Cambios en activos y pasivos operativos		
Créditos	26.411,84	-26.411,84
Deudas Comerciales	303.537,67	889.618,37
Cargas Sociales	1.647.013,03	740.044,91
Remuneraciones	1.351.426,00	641.026,00
Otras Deudas	20.424,96	80.266,25
Flujos generados por operaciones extraordinarias		
Depósito Gtía. Contrato - Transferencia a Rentas Grales. -	-11.377.128,00	
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	29.660.068,21	34.844.976,32
Actividades de inversión		
Compras de Bienes de Uso	13.538.306,67	5.223.382,13
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	(13.538.306,67)	(5.223.382,13)
Aumento/Disminución de Fondos	16.121.761,54	29.621.594,19

ES COPIA FIEL CONSTE

Téc. Sup. CRISTINA I. BALDO
DESPACHO GENERAL
Ente Regulador de Servicios SanitariosC.P.N. ANA L. PRESSER
GERENCIA DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios SanitariosC.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 2019

(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 2019 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 tres rodados en desuso según lo dispuesto por Resolución de Directorio Número 0099 (Expediente 16501-0016195-7)

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:

75.457.738,95

NBSF Cta. Cte. 18977-00 Enress

75.457.738,95.-

ES COPIA FIEL CONSTE

G.R. ANA LIA PRESSER
GERENCIA DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

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

Por lo normado en el Decreto N° 3351/19 PEP, durante el mes de Diciembre se transfirió el saldo de la Cuenta Corriente N° 20871/06 NBSF (\$11.377.128), correspondiente a los certificados de 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 Aguas Provinciales de Santa Fe S.A., a la cuenta bancaria del Tesoro Provincial N° 9001/04 "Rentas Generales".

Activo No Corriente:

b)	Bienes de uso:	<u>21.291.403,32-</u>
	Edificios e Instalaciones	3.387.824,28
	Rodados	4.286.794,01
	Maquinarias y equipos	544.756,10
	Aparatos y Equipos de Laboratorio	8.836.980,46
	Muebles, útiles e instalaciones	1.384.649,66
	Equipos de computación	2.850.398,81

PASIVO:**Pasivo Corriente:**

c)	Cuentas a pagar comerciales:	
	Proveedores	<u>2.448.195,36</u>
d)	Deudas Laborales y Cargas Sociales:	
	Remuneración a pagar	<u>5.568.217,00</u>
	Retenciones y aportes a Depositar s/sueldos	<u>4.763.538,62</u>
	• Retenciones Personales	2.832.634,69
	• Aportes Patronales	1.930.903,93
e)	Cargas fiscales:	<u>136.388,86</u>
	Retenciones IVA a pagar	34.607,16
	Retenciones Gcias. Prov. a pagar	21.876,58
	Retenciones Seguridad Social a pagar	37.705,51
	Retenciones Sellos -API	16.576,70
	Retenciones IIBB -API	25.623,91

ES COPIA FIEL CONSTE

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

G.B.N. ANALIA PRESSER
GERENCIA DE ADMINISTRACION
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

f)	Otros pasivos:	<u>178.905,73</u>
	SANCOR – seguros a pagar	99.267,35
	Correo Argentino	79.638,38

Pasivo no corriente:

g)	Otras Deudas:	
	Multas Otros Prestadores	<u>238.808,65</u>

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. Durante el ejercicio 2019 se realizó un ajuste por \$1.306,96 correspondiente a una deuda preexistente al cambiar de Sistema UNIX a SIPAF.

El saldo de la cuenta “Depósito Garantía Contrato”, que formaba parte del Pasivo No Corriente hasta el ejercicio 2018, fue transferido a la cuenta bancaria del Tesoro Provincial N° 9001/04 “Rentas Generales” según lo dispuesto por el Decreto N° 3351/19 PEP.

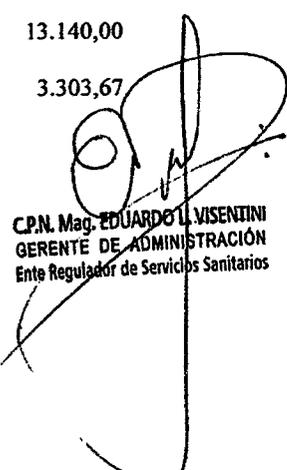
ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS**h) Ingresos No Tributarios - TRS**

En el ejercicio 2019 el total recaudado en concepto “Tasa Retributiva de Servicios”- fue de \$190.071.437,31. Este importe puede observarse plasmado en el Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos en el Rubro 12.1.9.3-

i) Ingresos No Tributarios -Otros Ingresos: 16.443,67

Venta de Pliegos	13.140,00
Recursos Varios	3.303,67


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


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

ES COPIA FIEL CONSTE


T.E.C. SUP. CRISTINA I. BALDO
DESPACHO GENERAL
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

ES COPIA FIEL CONSTE

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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
 AL 31 DE DICIEMBRE 2019



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

Cuenta principal	Costo Original				Depreciaciones			Acum. al cierre del ejercicio	Neto Resultante Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
	Al inicio del ejercicio	Aumentos	Disminución	Al cierre del ejercicio	Acumuladas al inicio	Del período				
						Aumentos	Disminución			
Edificios e Instalaciones	3.773.575,49			3.773.575,49	310.279,70	75.471,51		385.751,21	3.387.824,28	3.463.295,79
Rodados	4.443.389,36	3.270.821,00	(70.200,00)	7.644.010,36	2.219.539,75	1.207.876,60	(70.200,00)	3.357.216,35	4.286.794,01	2.223.849,61
Maquinarias y Equipos	263.642,42	590.753,42		854.395,84	243.338,10	66.301,64		309.639,74	544.756,10	20.304,32
Herramientas e Implementos	907,50			907,50	907,50	-		907,50	-	-
Aparatos y Eq.Laboratorio	4.464.519,58	7.244.624,90		11.709.144,48	1.896.750,59	975.413,43		2.872.164,02	8.836.980,46	2.567.768,99
Muebles y Utiles	1.773.476,66	439.029,00		2.212.505,66	669.814,15	158.041,85		827.856,00	1.384.649,66	1.103.662,51
Equipos de computación	2.429.742,27	1.993.078,35	-	4.422.820,62	1.059.577,83	512.843,98	-	1.572.421,81	2.850.398,81	1.370.164,44
Hardware y software	630.183,84		-	630.183,84	630.183,84	-	-	630.183,84	-	-
TOTAL	17.779.437,12	13.538.306,67	(70.200,00)	31.247.543,79	7.030.391,46	2.995.949,01	(70.200,00)	9.956.140,47	21.291.403,32	10.749.045,66

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

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

0187