

0124



ESTADOS CONTABLES
AL
31/12/2022

ENTE REGULADOR
DE
SERVICIOS SANITARIOS

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS



ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2022
(Expresado en pesos - Nota 1. II. a)

	Saldos al 31/12/2022	Saldos al 31/12/2021		Saldos al 31/12/2022	Saldos al 31/12/2021
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja y Bancos (Nota 2.a)	113.477.464,28	87.961.216,35	Cuentas a pagar comerciales (nota 2.d)	3.353.869,98	3.180.949,17
Créditos (Nota 2.b)	9.407.352,01	-	Cargas sociales (Nota 2.e)	26.003.603,02	10.603.359,80
			Remuneraciones a Pagar (Nota 2.e)	33.398.856,00	15.393.093,00
			Cargas fiscales (Nota 2.f)	343.887,64	226.606,86
			Otros pasivos	-	26.037,00
Total del activo corriente	122.884.816,29	87.961.216,35	Total del pasivo corriente	63.100.216,64	29.430.045,83
ACTIVO NO CORRIENTE			PASIVO NO CORRIENTE		
Bienes de uso (Nota 2.c)	20.040.419,45	23.353.630,38	Otras deudas (Nota 2.g)	315.045,12	238.808,65
Total activo no corriente	20.040.419,45	23.353.630,38	Total Pasivo no corriente	315.045,12	238.808,65
			Total del pasivo	63.415.261,76	29.668.854,48
			PATRIMONIO NETO (s/estado respectivo)	79.509.973,98	81.645.992,25
Total del activo	142.925.235,74	111.314.846,73	Total del pasivo y patrimonio neto	142.925.235,74	111.314.846,73

0124

C.P.N. MARCOS BONNEAU
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

0124

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EnReSSEnte Regulador
de Servicios SanitariosESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2022

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

	Saldos al 31/12/2022	Saldos al 31/12/2021
Ingresos por tasa retributiva de servicios (Nota 2. h)	399.783.812,08	282.097.964,40
Egresos Corrientes	(556.138.814,76)	(302.141.498,34)
Sub-total Resultado Operativo	(156.355.002,68)	(20.043.533,94)
Otros Ingresos (Nota 2. i)	10.244,23	65.274,83
Transferencias Tesoro (Nota 2. j)	158.739.513,61	-
Sub-total	158.749.757,84	65.274,83
Amortización bienes de uso	(4.530.773,43)	(4.525.655,23)
	-	-
Déficit/ Superávit del ejercicio	(2.136.018,27)	(24.503.914,34)

C.P.N. MARCOS BONNEAU
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS
ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO NETO
AL 31 DE DICIEMBRE 2022



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

	Resultados no asignados	Aportes de Capital	Saldos al 31/12/2022	Saldos al 31/12/2021
Saldo al inicio del ejercicio	79.249.719,21	2.396.273,04	81.645.992,25	106.149.906,59
A.R.E.A.				
Superávit/ Déficit del ejercicio	-2.136.018,27		-2.136.018,27	-24.503.914,34
Saldos al cierre del ejercicio	77.113.700,94	2.396.273,04	79.509.973,98	81.645.992,25

C.P.N. MARCOS BONNEAU
 GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
 Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

0124

0124

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS


**ESTADO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

	Saldos al 31/12/2022	Saldos al 31/12/2021
<u>Variaciones del Efectivo</u>		
Fondos al Inicio	87.961.216,35	103.239.301,62
Fondos al Cierre	113.477.464,28	87.961.216,35
Aumento/Disminución de Fondos	25.516.247,93	(15.278.085,27)
<u>Actividades operativas</u>		
Ingresos		
Tasa Retributiva de Servicios	399.860.048,55	282.097.964,40
Venta de Pliegos	-	23.600,00
Contribuciones Figurativas	149.332.161,60	
Egresos		
Personal	(460.954.267,32)	(236.534.180,27)
Bienes de consumo	(9.724.565,27)	(9.518.579,98)
Servicios no personales	(51.802.503,84)	(42.067.479,69)
Flujo neto de efectivo generado por las actividades operativas	26.710.873,72	(5.998.675,54)
<u>Actividades de inversión</u>		
Egresos		
Bienes de Uso	(1.194.625,79)	(9.279.409,73)
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de inversión	(1.194.625,79)	(9.279.409,73)
<u>Actividades de financiación</u>		
Flujo neto de efectivo generado por las actividades de financiación	-	-
Aumento/Disminución de Fondos	25.516.247,93	(15.278.085,27)

C.P.N. MARCOS BONNEAU
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

C.P.N. DR. 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 2022

(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 2022 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 transferencia a título gratuito al Ministerio de la Gestión Pública, de los vehículos DLA 166 (Mod 2000), DLA 167 (Mod 2000), DSA 158 (Mod 2001), FJE 873 (2006) y FJE 874 (Mod 2006) pertenecientes a la flota del EnReSS, según lo dispuesto por Resolución de Directorio Número 991/19, Resolución Conjunta N.º 0491/20 y 786/20 MGP y EnReSS. Siendo su entrega efectiva el día 25/02/2022 (Expediente: 16501-0025739-1).

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: 113.477.464,28
NBSF Cta. Cte. 18977-00 Enress 113.477.464,28

b) Créditos

Cuentas a Cobrar 9.407.352,01
Contribuciones Figurativas a recaudar: 9.407.352,01

Activo No Corriente:

c) Bienes de uso: 20.040.419,45

Edificios e Instalaciones 3.161.409,75
Rodados 871.964,21
Maquinarias y equipos 355.455,98
Aparatos y Equipos de Laboratorio 9.680.199,27
Muebles, útiles e instalaciones 2.672.234,21
Equipos de computación 3.299.156,03

PASIVO:

Pasivo Corriente:

d) Cuentas a pagar comerciales: 3.353.869,98

Contratos Locación de Servicios 1.662.380,58
Proveedores a Pagar 1.691.489,40

e) Deudas Laborales y Cargas Sociales:

Remuneración a pagar 33.398.856,00

Retenciones y aportes a Depositari@s/sueldos 26.003.603,02

- Retenciones Personales 15.489.326,76
- Contribuciones Patronales 10.514.276,26

f) Cargas fiscales: 343.887,64

Retenciones IVA a pagar	126.402,72
Retenciones Gcias. Prov. a pagar	31.033,38
Retenciones Seguridad Social a pagar	88.355,25
Retenciones Sellos -API	20.068,72
Retenciones IIBB -API	78.027,57

Pasivo no corriente:**g) Otras Deudas:**

Multas Otros Prestadores 315.045,12

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

Ingresos No Tributarios 399.783.812,08

h) Tasa Retributiva de Servicios.

En el ejercicio 2022 el total recaudado en concepto "Tasa Retributiva de Servicios"- fue de \$399.860.048,55. Este importe, que puede observarse plasmado en el Estado de Ejecución Presupuestaria de Recursos en el Rubro 12.1.9.3-, se ajusta en \$76.236,47 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 \$399.783.812,08.-

i) Otros Ingresos. 10.244,23

Recursos Varios 10.244,23

j) Contribuciones figurativas 158.739.513,61

El Estado Provincial comprometió fondos con destino a cubrir gastos corrientes incurridos en el ejercicio 2022.

Estos aportes del Tesoro Provincial se computaron como ingreso del ejercicio por un importe de \$158.739.513,61 reflejándose en el Estado de Recursos y Gastos.

ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS

EVOLUCIÓN DE BIENES DE USO
AL 31 DE DICIEMBRE 2022



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

Cuenta principal	Costo Original				Depreciaciones				Neto Resultante Ejercicio 2022	Neto Resultante Ejercicio 2021
	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	536.694,23	75.471,51	-	612.165,74	3.161.409,75	3.236.881,26
Rodados	7.644.010,36	-	(269.146,26)	7.374.864,10	5.714.569,55	1.057.476,60	(269.146,26)	6.502.899,89	871.964,21	1.929.440,81
Maquinarias y Equipos	854.395,84	-	-	854.395,84	437.554,22	61.385,64	-	498.939,86	355.455,98	416.841,62
Herramientas e Implementos	907,50	-	-	907,50	907,50	-	-	907,50	-	-
Aparatos y Eq. Laboratorio	15.571.031,24	832.162,50	-	16.403.193,74	5.289.575,77	1.433.418,70	-	6.722.994,47	9.680.199,27	10.281.455,47
Muebles y Útiles	4.144.844,71	385.400,00	-	4.530.244,71	1.426.561,35	431.449,15	-	1.858.010,50	2.672.234,21	2.718.283,36
Equipos de computación	8.481.826,06	-	-	8.481.826,06	3.711.098,20	1.471.571,83	-	5.182.670,03	3.299.156,03	4.770.727,86
Hardware y software	596.506,66	-	-	596.506,66	596.506,66	-	-	596.506,66	-	-
TOTAL	41.067.097,86	1.217.562,50	(269.146,26)	42.015.514,10	17.713.467,48	4.530.773,43	(269.146,26)	21.975.094,65	20.040.419,45	23.353.630,38

C.P.N. MARCOS BONNEAU
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN
Ente Regulador de Servicios Sanitarios

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

0124