

**UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL
ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA**





**UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL - ACUEDUCTO
INTERPROVINCIAL SANTA FE – CORDOBA**

Estados contables por el ejercicio económico finalizado el 31 de diciembre de 2024.

Actividad principal: Planificación, ejecución y administración conjunta de la obra interjurisdiccional "Acueducto Interprovincial Santa Fe–Córdoba".

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:



**UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL - ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL
SANTA FE - CÓRDOBA**

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

POR EJERCICIO FINALIZADO AL: 31 de Diciembre de 2024

Comparativo con el Ejercicio anterior

Cifras expresadas en Pesos Argentinos

ACTIVO			TOTAL AL 31/12/24	TOTAL AL 31/12/23
1.1.01.00.000	Activo Corriente			
1.1.01.00.000	DISPONIBILIDADES	(NOTA 3.1)	\$ 609.130.713,07	\$ 163.285.691,97
1.1.03.00.000	CREDITOS	(NOTA 3.2)	\$ 613.129.318,49	\$ 21.965.883,96
Total Activo Corriente			\$ 1.222.260.031,56	\$ 185.251.575,93
1.2.01.00.000	Activo no Corriente			
1.2.01.00.000	CREDITOS A LARGO PLAZO	(NOTA 3.2)	\$ 0,00	\$ 1.732.400.759,29
1.2.04.00.000	BIENES DE USO	(ANEXO I)	\$ 11.902.201.072,17	\$ 0,00
Total Activo no Corriente			\$ 11.902.201.072,17	\$ 1.732.400.759,29
TOTAL DE ACTIVO			\$ 13.124.461.103,73	\$ 1.917.652.335,22
PASIVO				
2.1.01.00.000	Pasivo Corriente			
2.1.01.01.000	DEUDAS			
2.1.01.01.000	DEUDAS SOCIALES	(NOTA 3.3)	\$ 71.089.119,65	\$ 21.965.884,01
2.1.01.02.000	DEUDAS COMERCIALES	(NOTA 3.4)	\$ 3.061.736.366,62	\$ 1.732.400.759,29
2.1.01.03.000	OTRAS DEUDAS	(NOTA 3.5)	\$ 624.839.614,11	\$ 163.285.691,92
Total Pasivo Corriente			\$ 3.757.665.100,38	\$ 1.917.652.335,22
2.1.01.00.000	Pasivo no Corriente			
2.1.01.00.000	NO POSEE		\$ 0,00	\$ 0,00
Total Pasivo no Corriente			\$ 0,00	\$ 0,00
TOTAL DE PASIVO			\$ 3.757.665.100,38	\$ 1.917.652.335,22
PATRIMONIO NETO				
3.0.00.00.000	SEGÚN ESTADO CORRESPONDIENTE		\$ 9.366.796.003,35	\$ 0,00
TOTAL			\$ 13.124.461.103,73	\$ 1.917.652.335,22

FERREYRA
Federico
Nicolas

Digitally signed by FERREYRA
Name: Federico Nicolas
DN: serialNumber=CUL
20366701403, o=AR
cn=FERREYRA Federico Nicolas
Date: 2023.03.12 12:23:09 -03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Firmado digitalmente por
SAGLIONE Gonzalo Miguel
Gonzalo Miguel
-03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:



UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL
ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Diciembre de 2024
Comparativo con el Ejercicio anterior
Cifras expresadas en Pesos Argentinos

RECURSOS ORDINARIOS: (Anexo II)	TOTAL AL 31/12/24	TOTAL AL 31/12/23
RECURSOS PARA FINES GENERALES	\$ 802.838.806,16	\$ 112.365.768,66
RECURSOS DIVERSOS	\$ 0,00	\$ 0,00
TOTAL	\$ 802.838.806,16	\$ 112.365.768,66
GASTOS ORDINARIOS: (Anexo III)		
GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	\$ 0,00	\$ 0,00
GASTOS ESPECÍFICOS	\$ 714.696.253,68	\$ 112.365.768,66
AMORTIZACIONES DE BIENES DE USO	\$ 0,00	\$ 0,00
OTROS GASTOS	\$ 13.678.892,64	\$ 0,00
TOTAL	\$ 728.375.146,32	\$ 112.365.768,66
SUPERAVIT / DEFICIT FINAL DEL EJERCICIO	\$ 74.463.659,84	\$ 0,00

FERREYRA

Federico
Nicolas

Digitally signed by FERREYRA
Federico Nicolas
DN: serialNumber=CUIL
20366701428, c=AR,
cn=FERREYRA Federico Nicolas
Date: 2025.02.12 12:24:58
-03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo Miguel

Firmado digitalmente por
SAGLIONE Gonzalo Miguel
Fecha: 2025.02.12 16:16:05
-03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL - ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA



ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Diciembre de 2024

Comparativo con el Ejercicio anterior

Cifras expresadas en Pesos Argentinos

CONCEPTOS	APORTES			RESULTADO			PATRIMONIO INSTITUCIONAL 2024	PATRIMONIO INSTITUCIONAL 2023
	CAPITAL	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	TOTAL	RESERVAS	Saldos no Invertidos	TOTAL		
SALDO AL INICIO	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
3.2.01.01.001 PROVINCIA DE SANTA FE		\$ 4.646.166.171,66	\$ 4.646.166.171,66				\$ 4.646.166.171,66	\$ 0,00
3.2.01.01.002 PROVINCIA DE CÓRDOBA		\$ 4.646.166.171,85	\$ 4.646.166.171,85				\$ 4.646.166.171,85	\$ 0,00
Superávit (Déficit) del Ejercicio s/ Estado de Recursos y Gastos					\$ 74.463.659,84	\$ 74.463.659,84	\$ 74.463.659,84	
SALDOS AL CIERRE DEL EJERCICIO	\$ 0,00	\$ 9.292.332.343,51	\$ 9.292.332.343,51		\$ 74.463.659,84	\$ 74.463.659,84	\$ 9.366.796.003,35	\$ 0,00

FERREYRA
Federico
Nicolas

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

Digitally signed by FERREYRA
Federico Nicolas
DN: serialNumber=CUL
20366791438, c=AR
cn=FERREYRA Federico Nicolas
Date: 2025.02.12 12:25:46
-03'00'

SAGLIONE
Gonzalo
Miguel

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

Firmado digitalmente
por SAGLIONE
Gonzalo Miguel
Fecha: 2025.02.12
16:16:43 -03'00'

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL
ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Diciembre de 2024
Comparativo con el Ejercicio anterior
Cifras expresadas en Pesos Argentinos

	TOTAL AL 31/12/24	TOTAL AL 31/12/23
VARIACIONES DEL EFECTIVO		
EFEKTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 163.285.691,97	\$ 0,00
EFEKTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO	\$ 609.130.713,07	\$ 163.285.691,97
AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO	\$ 445.845.021,10	\$ 163.285.691,97
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DEL EFECTIVO		
ACTIVIDADES OPERATIVAS		
COBROS		
OTROS INGRESOS	21.965.883,96	163.285.691,92
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	102.320.459,46	0,00
DE GOBIERNO E INSTITUCIONES PROV. Y MUNICIPALES	614.098.601,95	101.638.599,08
PAGOS		
OTROS EGRESOS	(5.558.684,59)	(11.238.714,38)
PERSONAL TEMPORARIO	(619.937.728,26)	(78.512.066,10)
ASISTENCIA SOCIAL AL PERSONAL	(2.778.490,08)	(129.474,05)
SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	(13.678.892,64)	
OTROS SERVICIOS	(42.856.799,70)	(11.758.344,50)
FLUJO NETO DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES OPERATIVAS	53.574.350,10	163.285.691,97
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
PAGOS POR INVERSIONES		
CONSTRUCCIONES	(1.821.320.875,56)	0,00
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
COBROS		
DE GOBIERNO E INSTITUCIONES PROV. Y MUNICIPALES	2.574.589.736,16	0,00
INCREM.ACTIVOS DIFER. Y ADELANTOS A PROVEED. Y CONTRATISTAS	(360.998.189,60)	0,00
AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO	\$ 445.845.021,10	\$ 163.285.691,97

FERREYRA
Federico
Nicolas
Digitally signed by
FERREYRA Federico
Nicolas
Dn: serialNumber=CUIL
20366701428, c=AR
cn=FERREYRA Federico
Nicolas
Date: 2025.02.12 12:26:51
-03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo
Miguel
Digitally signed by
SAGLIONE
Gonzalo Miguel
Fecha: 2025.02.12
16:17:38 -03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL -
ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA

NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Correspondientes al Ejercicio Anual Finalizado el 31 de diciembre 2024



NOTA N° 1 - INFORMACIÓN

NOTA N° 1.1 - INFORMACION DE LA OBRA

El objetivo general del "Acueducto Interprovincial Santa Fe-Córdoba" consiste en asegurar el abastecimiento de agua potable de las regiones centro de la Provincia de Santa Fe y del este de la Provincia de Córdoba. En este sentido, los objetivos específicos planteados son: (i) Aumentar la capacidad de captación de agua cruda a ser tratada, mediante la ejecución de una nueva infraestructura que asegure el caudal requerido para la población actual y futura; (ii) Aumentar la capacidad de potabilización de agua, mediante la construcción de una nueva planta, diseñada para tratar el agua captada con altos niveles de eficiencia en sus procesos; (iii) Incrementar la capacidad de transporte y bombeo de agua potable a través del nuevo acueducto. A través de este Proyecto (Etapa I) se espera beneficiar de manera directa a aproximadamente 304.000 habitantes. Unos ciento cincuenta mil (150.000) habitantes de la Provincias de Santa Fe y ciento cincuenta y cuatro mil (154.000) de la Provincia de Córdoba. Se estima que dicho valor ascenderá a aproximadamente 1.200.000 habitantes para el horizonte del proyecto de 30 años.

NOTA N°2 - NORMAS CONTABLES APLICADAS

NOTA N° 2.1 - Unidad de Medida y base de preparación de los Estados Contables:

Los presentes Estados Contables están expresados en pesos. Fueron confeccionados de acuerdo a la normativa contable y presupuestaria de la Provincia de Santa Fe y Córdoba.

NOTA N° 2.2 - Criterio de Valuación:

- a. Caja y Bancos, Créditos y Deudas: a su valor nominal.-
- b. Bienes de Consumo: a su valor de adquisición.-
- c. Bienes de Cambio: No Existen.-
- d. Bienes de Uso: Las Obras en Curso han sido valuadas en función de los costos incurridos actualizados
- e. Patrimonio Neto: a su valor nominal.-

NOTA N° 2.3 - Método para el Registro de Recursos y Gastos:

El método de registro utilizado para la elaboración de los Estados Contables responde al criterio del devengado.-

NOTA N°3 - COMPOSICIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS

Se presentan los rubros comparativos con el ejercicio anterior

ACTIVO

NOTA N° 3.1 - DISPONIBILIDADES

31/12/2024 31/12/2023

El detalle del rubro al 31-12-2024, es el siguiente:

1.1.01.01.000 CAJA Y BANCOS

1.1.01.02.001 CTA CTE BANCO SANTA FE CTA 224462/07 GIRO ADMINISTRATIVO	140.453,18	11.178.041,83
1.1.01.02.002 CTA CTE BANCO SANTA FE CTA 224463/05 PROYECTO	534.526.600,00	152.107.650,14
1.1.01.02.003 CTA CTE BANCO SANTA FE CTA 241502/02 FONDO DE INSPECCION	74.463.659,89	-
	<u>609.130.713,07</u>	<u>163.285.691,97</u>

NOTA N° 3.2 - CREDITOS

El detalle del rubro al 31-12-2024, es el siguiente:

1.1.03.01.001.001 *RECURSOS A RECAUDAR CORRIENTES	70.948.666,42	21.965.883,96
1.2.01.05.000.000 **ANTICIPOS A LARGO PLAZO	542.180.652,07	1.732.400.759,29
	<u>613.129.318,49</u>	<u>1.754.366.643,25</u>

***RECURSOS A RECAUDAR CORRIENTES:**

Corresponde a las transferencias corrientes a recibir de las Provincias, por los sueldos devengados en Diciembre 2024 cuyo pago se efectivizará en el ejercicio 2025.

****ANTICIPOS A LARGO PLAZO:**

Hace referencia al Anticipo Financiero otorgado a la Contratista, actualmente pendiente de recuperación. Dicho monto será recuperado en su totalidad durante el ejercicio 2025.

FERREYRA

Federico
Nicolas

Digitally signed by
FERREYRA Federico Nicolas
DN: serialNumber=C4E
20365701428, c=AR,
cn=FERREYRA Federico
Nicolas
Date: 2025.02.12 12:29:24
-03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo Miguel

Firmado digitalmente por
SAGLIONE Gonzalo Miguel
Fecha: 2025.02.12 16:21:18
-03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

**UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL -
ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA**

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
Correspondientes al Ejercicio Anual Finalizado el 31 de diciembre 2024**



PASIVO

NOTA N° 3.3 - DEUDAS SOCIALES

El detalle del rubro al 31-12-2024, es el siguiente:

2.1.01.01.001 SUELDOS Y SALARIOS A PAGAR	38.341.008,52	14.523.113,76
2.1.01.01.002 RETENCIONES PERSONALES A PAGAR	18.115.550,38	3.226.455,05
2.1.01.01.003 CONTRIBUCIONES PATRONALES A PAGAR	14.632.560,70	4.216.315,15
2.1.01.99.000 OTRAS CUENTAS A PAGAR	0,05	0,05
	<u>71.089.119,65</u>	<u>21.965.884,01</u>

NOTA N° 3.4 - DEUDAS COMERCIALES

El detalle del rubro al 31-12-2024, es el siguiente:

2.1.01.02.000 CUENTAS COMERCIALES A PAGAR		
2.1.01.02.003 CONTRATISTAS	<u>3.061.736.366,62</u>	<u>1.732.400.759,29</u>
	<u>3.061.736.366,62</u>	<u>1.732.400.759,29</u>

NOTA N° 3.5 - OTRAS DEUDAS

El detalle del rubro al 31-12-2024, es el siguiente:

2.1.01.03.001 RETENCIONES A PAGAR		
Ret. Fondo de Inspección Cert Obra N°12	16.701.551,27	0,00
Ret. Gcias Pago Parcial Cert Obra N°11	8.142.002,01	
Ret. SUSS Pago Parcial Cert Obra N°11	4.886.007,24	
2.1.01.03.002 RETENCIÓN DE GARANTÍA DE OBRA A PAGAR	595.110.053,59	0,00
2.1.08.01.000 ANTICIPO PCIA DE CÓRDOBA GASTOS CORRIENTES	0,00	5.619.357,19
2.1.08.02.000 ANTICIPO PCIA DE CÓRDOBA GASTOS DE CAPITAL	0,00	152.107.650,14
2.1.08.03.000 ANTICIPO PCIA DE SANTA FE GASTOS CORRIENTES	0,00	5.558.684,59
	<u>624.639.614,11</u>	<u>163.285.691,92</u>

FERREYRA Federico
Federico
Nicolas

Digitally signed by FERREYRA
DN: CN=Federico,N=Nicolas,FN=Federico
2036970142X c=AR
c=FERREYRA Federico
Date: 2025.02.12 12:29:53
-03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE Gonzalo Miguel
Gonzalo Miguel
Miguel

Firmado digitalmente
por SAGLIONE
Gonzalo Miguel
Fecha: 2025.02.12
16:21:57 -03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

ANEXO I

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL - ACUEDUCTO INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA



BIENES DE USO

EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Diciembre de 2024

RUBROS	VALORES DE INCORPORACION					AMORTIZACIONES				VALOR RESIDUAL	
	Al Inicio del Ejercicio	Aumentos	Disminución	Al Cierre del Ejercicio 2024	Al Cierre del Ejercicio 2023	Acumuladas al Inicio del Ejercicio Actualizadas	Bajas	Del Ejercicio	Acumuladas al Cierre del Ejercicio 2024	VALOR NETO 2024	VALOR NETO 2023
CONSTRUCCIÓN ETAPA I - FASE 1 - BLOQUE A	0,00	11.902.201.072,17		11.902.201.072,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.902.201.072,17	0,00
Totales	0,00	11.902.201.072,17		11.902.201.072,17	0,00	0,00		0,00	0,00	11.902.201.072,17	0,00

FERREYRA
Federico
Nicolas

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo Miguel

Firmado digitalmente por
SAGLIONE Gonzalo Miguel
Fecha: 2025.02.12 16:18:49
-03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

ANEXO II

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

**UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL - ACUEDUCTO
INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA**



**RECURSOS ORDINARIOS CORRESPONDIENTES AL
EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Diciembre de 2024**

RECURSOS ORDINARIOS:		TOTAL AL 31/12/24	TOTAL AL 31/12/23
5.1.06.99.001	TRANSFERENCIAS CORRIENTES PROVINCIA DE SANTA FE	\$ 350.259.173,35	\$ 56.152.548,03
5.1.06.99.002	TRANSFERENCIAS CORRIENTES PROVINCIA DE CORDOBA	\$ 350.259.173,35	\$ 56.213.220,63
5.1.08.01.000	OTROS INGRESOS: FONDO DE INSPECCION	\$ 102.320.459,46	\$ 0,00
TOTAL		\$ 802.838.806,16	\$ 112.365.768,66

Digitally signed by
FERREYRA
Federico
Nicolas
DNI: serialNumber=CUIL
cn=FERREYRA1428_cwAR
cn=FERREYRA Federico
Nicolas
Date: 2025.02.12
12:28:10 -03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

Firmado digitalmente
por SAGLIONE Gonzalo
Miguel
Fecha: 2025.02.12
16:19:59 -03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

ANEXO III

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

**UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL - ACUEDUCTO
INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA**



**GASTOS CORRESPONDIENTES AL
EJERCICIO FINALIZADO EL: 31 de Diciembre de 2024**

GASTOS ORDINARIOS:	TOTAL AL 31/12/24	TOTAL AL 31/12/23
GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	\$ 0,00	\$ 0,00
VARIOS	\$ 0,00	\$ 0,00
GASTOS ESPECÍFICOS		
6.1.01.01.001 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 714.696.253,68	\$ 112.365.768,66
6.1.01.01.002 CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 537.558.671,40	\$ 81.208.996,28
6.1.01.02.002 SERVICIOS NO PERSONALES	\$ 134.280.782,58	\$ 19.398.427,83
	\$ 42.856.799,70	\$ 11.758.344,55
AMORTIZACIONES DE BIENES DE USO	\$ 0,00	\$ 0,00
OTROS GASTOS	\$ 13.678.892,64	\$ 0,00
GASTOS BANCARIOS ORIGINADOS POR OPERACIÓN DE COMERCIO EXTERIOR (PAGO DE KUWAIT A LA CONTRATISTA)	\$ 13.678.892,64	\$ 0,00
TOTAL DE GASTOS DEL EJERCICIO	\$ 728.375.146,32	\$ 112.365.768,66

FERREYRA
Federico
Nicolas

Digitally signed by
FERREYRA Federico
Nicolas
DN: serialNumber=CUIL
20366701428, c=AR,
cn=FERREYRA Federico
Nicolas
Date: 2025.02.12 12:28:51
-03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo
Miguel

Firmado digitalmente por
SAGLIONE Gonzalo
Miguel
Fecha: 2025.02.12
16:20:40 -03'00'

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB