

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
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
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				
Pasivo Corriente				
DEUDAS				
2.1.01.00.000	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
Pasivo no Corriente				
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

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo Miguel

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 ESPECIFICOS	\$ 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=CUB,
20366701428, 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 - CÓRDOBAESTADO 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		
EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	\$ 163.285.691,97	\$ 0,00
EFFECTIVO 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
		0,00
AUMENTO / DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO	\$ 445.845.021,10	\$ 163.285.691,97

FERREYRA
Federico
NicolasDigitally signed by
FERREYRA Federico
Nicolas
DN: serialNumber=CUIL,
20366701426, cn=AR,
cn=FERREYRA Federico
Nicolas
Date: 2025.02.12 12:26:51
-03'00'CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEBSAGLIONE
Gonzalo
MiguelFirmado digitalmente
por 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 - INFORMACIÓN 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 registración utilizado para la elaboración de los Estados Contables responde al criterio del devengado.-

NOTA N° 3 - COMPOSICION 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 recupero. Dicho monto será recuperado en su totalidad durante el ejercicio 2025.

FERREYRA
Federico
Nicolas
Digitally signed by
FERREYRA Federico Nicolas
DN: serialNumber=C.U.I.,
20366701428, c=AR,
ou=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	3.061.736.366,62	1.732.400.759,29
	<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	29.729.560,52	0,00
Ret. Fondo de Inspección Cert Obra N°12	16.701.551,27	
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>624.839.614,11</u>	<u>163.285.691,92</u>

FERREYRA
Federico
Nicolas

Digitally signed by FERREYRA
Federico Nicolas
DN: serialNumber=CUL,
2025071428, cn=FE,
c=AR
Date: 2025.02.12 12:29:53
+03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo
Miguel

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

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

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

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

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

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

ANEXO II

**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

FERREYRA
Federico
Nicolas

Digitally signed by
FERREYRA Federico
Nicolas
DN: serialNumber=CUIL,
20366701428, cn=AR,
cn=FERREYRA Federico
Nicolas
Date: 2025.02.12
12:28:10 -03'00'

CPN Ferreyra Federico Nicolas
Coordinador Administrativo - UEB

SAGLIONE
Gonzalo
Miguel

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

Lic. Saglione Gonzalo Miguel
Presidente UEB

DENOMINACIÓN DE LA ENTIDAD:

UNIDAD EJECUTORA BIPROVINCIAL - ACUEDUCTO
INTERPROVINCIAL SANTA FE - CÓRDOBA



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

	TOTAL AL 31/12/24	TOTAL AL 31/12/23
GASTOS ORDINARIOS:		
GENERALES DE ADMINISTRACIÓN	\$ 0,00	\$ 0,00
VARIOS	\$ 0,00	\$ 0,00
GASTOS ESPECIFICOS	\$ 714.696.253,68	\$ 112.365.768,66
6.1.01.01.001 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 537.558.671,40	\$ 81.208.996,28
6.1.01.01.002 CONTRIBUCIONES PATRONALES	\$ 134.280.782,58	\$ 19.398.427,83
6.1.01.02.002 SERVICIOS NO PERSONALES	\$ 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