



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 31 de Mayo, 2022 (Valores en RD\$)

	<u>2022</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo	189,520,339
Cuenta por cobrar a corto plazo	2,049,794,889
Inventarios	5,335,132
Pagos anticipados	1,089,941
Total activos corrientes	<u>2,245,740,301</u>
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto	836,389,281
Total activos no corrientes	<u>836,389,281</u>
Total activos	<u>3,082,129,583</u>
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo	6,334,018
Retenciones y acumulaciones por pagar	87,905,985
Otros pasivos corrientes	7,849,426
Total pasivos corrientes	<u>102,089,430</u>
Total pasivos no corrientes	-
Total pasivos	<u>102,089,430</u>
Activos Netos/Patrimonio	
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	214,587,563
Resultados acumulados	1,750,928,310
Total activos netos/patrimonio	<u>2,980,040,153</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	<u>3,082,129,583</u>



Oliver Nazario Brugal
Director General

Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.

Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad

Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora



Calle Villanueva #44. Puerto Plata, República Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



**CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA
(CORAAPPLATA)**

RNC 40505171-1

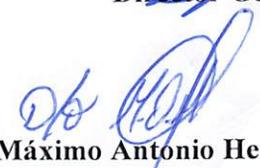
**Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Mayo, 2022
(Valores en RDS)**

	<u>2022</u>
Ingresos	
Ingresos por transacciones con contraprestación	208,085,365
Transferencias	225,827,793
Recargos, multas y otros ingresos	1,629,843
Total ingresos	<u>435,543,002</u>
Gastos	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	82,659,404
Suministros y materiales para consumo	374,245
Gasto de depreciación y amortización	3,028,089
Otros gastos	134,133,316
Gastos financieros	760,385
Total gastos	<u>220,955,439</u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u>214,587,563</u>




Oliver Nazario Brugal
Director General




Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.


Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad




Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora

Calle Villanueva #44. Puerto Plata, República Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



**CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA
(CORAAPPLATA)**

RNC 40505171-1

**Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 31 de Mayo, 2022
(Valores en RDS)**

	<u>2022</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	208,085,365
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	225,827,793
Otros cobros	1,629,843
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(75,391,937)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(7,258,119)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(9,349)
Pagos a proveedores	(374,245)
Otros pagos	(134,893,701)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>217,615,651</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(278,884)
Construcción en Proceso	(38,077,225)
Otros pagos	(91,005,447)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>(129,361,556)</u>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	88,254,095
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	101,266,244
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u><u>189,520,339</u></u>



Oliver Nazario Brugal
Director General



Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.

Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad



Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora

Calle Villanueva #44. Puerto Plata, Republica Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

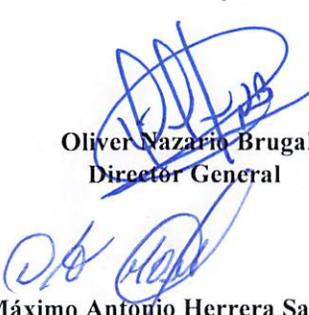
RNC 40505171-1

Estado de Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 31 de Mayo, 2022 (Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2021	1,014,524,280	1,750,928,310	2,765,452,590
Ajuste al patrimonio		-	-
Resultado del período		214,587,563	214,587,563
Saldo al 30 de Abril, 2022	<u>1,014,524,280</u>	<u>1,965,515,873</u>	<u>2,980,040,153</u>

NOTA: Los ajuste en el patrimonio se debe a reclasificaciones de asientos y ajuste a cuentas que permanecian habilitadas y se procedio a cerrarlas




Oliver Nazario Brugal
Director General




Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.


Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad


Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora



Calle Villanueva #44. Puerto Plata, Republica Dominicana. Tël.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 31 de Mayo del 2022
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)
(RDS)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	677,340,411	292,050,110	43%	385,290,301
1.4.1 Transferencia Corriente (Sueldo)	30,610,807	8,361,900	27%	22,248,907
1.4.1 Transferencia Corriente (Energía no Cortable)	220,429,604	91,845,668	42%	128,583,936
1.4.2 Transferencia de Capital	150,300,000	62,625,000	42%	87,675,000
1.5 Ingresos por contraprestación	276,000,000	104,414,862	38%	171,585,138
3 Aplicaciones Financieras				
3.1 Disminución de Disponibilidad Interna	-	22,209,701		(22,209,701)
3.2 Incremento de Disponibilidad Interna a Corto		2,592,979		(2,592,979)
Gastos	Presupuesto Inicial	Devengado		
2 Gastos totales	677,340,411	292,050,110	43%	385,290,301
2.1 Remuneraciones y contribuciones	214,582,617	64,777,847	30%	149,804,770
2.2 Contratación de servicios	264,586,594	140,520,498	53%	124,066,096
2.3 Materiales y suministros	27,721,200	11,158,275	40%	16,562,925
2.4 Transferencias corrientes	3,150,000	1,160,177	37%	1,989,823
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	16,500,000	840,752	5%	15,659,248
2.7 Obras	150,800,000		0%	150,800,000
4 Aplicaciones Financieras	-			
4.1 Incremento de Disponibilidad Interna				-
4.2 Disminución de Cuentas por Pagar a corto Plazo		73,592,561		(73,592,561)
Resultado financiero (1-2)	-	0	0%	(0)

Nota: El Presupuesto en la parte de lo ejecutado, esta realizado por el metodo de lo percibido



[Signature]
Oliver Nazario Brugal
Director General



[Signature]
Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.

[Signature]
Diana Polanco Gonzalez
Contadora Fiscal. Compañías Relacionadas



[Signature]
Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora General

Calle Villanueva #44. Puerto Plata, Republica Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad Económica

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), fue creada mediante la Ley 142-97, para brindar a la provincia de Puerto Plata servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento con calidad, eficiencia y eficacia, elevando el nivel de vida de la población y la satisfacción de los clientes a partir del compromiso medioambiental sustentable, siendo una corporación que se desarrolla con un capital humano competente, motivado y comprometido.

Al 30 de Abril del 2022, los principales funcionarios de La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) son los siguientes:

Nombre

Oliver Nazario Brugal	Director General CORAAPPLATA
Otto Manuel Gomez Sanchez	Presidente del Consejo
Máximo Antonio Herrera Salvador	Director Administrativo y Financiero
Nancy Gonzalez	Contadora General
Diana Polanco Gonzalez	Contadora Fiscalizadora

Nota #2 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), presenta su presupuesto aprobado según la base contable de efectivo y los Estados Financieros sobre la base de lo percibido conforme a las estipulaciones de las NICSP 24 "Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros".

El presupuesto se aprueba según la base contable de efectivo siguiendo una clasificación de pago por funciones. El presupuesto aprobado cubre el periodo fiscal que va desde el 1ro. de enero hasta el 31 de diciembre del 2022 y es incluido como información suplementaria en los Estados Financieros y sus Notas.

La emisión y aprobación final de los Estados Financieros es autorizada por los funcionarios de alto nivel de la Institución.

Nota # 3 Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros están presentados en pesos dominicanos (RD\$) moneda de curso legal en República Dominicana.

Nota #4 Uso de estimados y Juicios

La preparación de los Estados Financieros de confirmada con las NICSP requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contable y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las cuales son reconocidas prospectivamente.



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Medición de los valores razonables.

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos,

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo, que sea significativa para la medición total.

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa en el momento en que ocurrió el cambio.

Nota #5 Base de medición

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

Inventarios de materiales de oficina

Hasta el momento contabilidad no realiza esta medición por lo que ya hemos notificado o explicamos, mis cuantas contables son basada a un sistema empresarial privado y el presupuesta a un sistema de cuentas gubernamental.

Cuentas por cobrar y por pagar

Los pasivos son reconocidos cuando se ha generado el cargo por el servicio brindado, independientemente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

Calle Villanueva #44. Puerto Plata, Republica Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608

Propiedad, mobiliario y equipos

OJB

NG

KQH

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Si partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos. Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados.

Costos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vidas útiles de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Años de:</u> <u>Vida Útil</u>
Mobiliarios y equipos	4 Años -10 Años

Los métodos de depreciación, las vidas útiles y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

DNB

NG

DA

M.D.A

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Al 31 de Mayo, del 2022, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances RDS **189,235,339**. Según Detalle:

Descripción	2022
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	31,763,032
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	257,062
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	7,212,160
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	236,329
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	149,766,756
Total, Efectivo en Banreservas	189,235,339

Nota# 7.1 Efectivo en Caja chica

Al 31 de Mayo, 2022, el efectivo en caja chica disponible presenta los siguientes balances RDS **285,000**. Según Detalle:

Efectivo en Caja Chica:	2022
Caja Chica Dirección General	150,000
Caja Chica Tesorería de Calidad	100,000
Caja Chica de Laboratorio	10,000
Caja chica Depto. de Saneamiento	25,000
Total, Efectivo en Caja Chica	285,000

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Mayo del 2022, la partida de Cuentas por Cobrar comprende las siguientes partidas; el cobro del servicio brindado como corporación a los diferentes usuarios, los avances a la las obras en ejecución, compras en proceso, avance a trabajos de averías, reparación y mantenimiento de equipos y acueductos, la cuenta por cobrar empleados por descuentos dejados de aplicar en su momento por nomina, y otras cuentas por cobrar por monto pagado de más a proveedores, los balances ascendentes a RDS **2,049,794,889**. según se detalla:

Descripción	2022
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	140,905
Residenciales	1,382,210,026
Instituciones Públicas	24,352,160
Sector Comercial	423,823,729
Sin Fines de Lucro (ONG)	7,571,717
Zona Industrial	30,778,723
Hoteles	39,889,235
Avance a Obras	67,666,667
Compras en Proceso	384,623
Avance a Trabajos	64,508,809
Cuentas por Cobrar Empleados	(779,792)
Otras Cuentas Por Cobrar	9,248,087
TOTAL	2,049,794,889

Nota: dentro del sistema de facturación las instituciones públicas están como Oficiales en una base de 50 mil usuarios, por lo que se le dificulta tener a mano el desglose de esta. Muchas de las instituciones funcionan en propiedad privada y la factura se emiten a nombra del propietario de la localidad.

DAB

NG

DPA

12/1

Nota #9 Inventarios

Al 31 de Mayo, del 2022 la cuenta de Inventarios de Bienes y Suministros está compuesta por la existencia de bienes para uso interno de la Corporación de Acueducto y Alcantarillado Puerto plata (Coraaplata), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a **RDS 5,335,132**. Según se detalla:

Descripción	2022
Inventarios de Herramientas de Lab.	1,457,251
Inventarios de Cloro	392,336
Inventarios de Sulfato	649,520
Inventarios de Almacén	2,755,175
Materiales y Suministro	80,850
TOTAL	<u>5,335,132</u>

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 31 de Mayo, del 2022 la cuenta de Gastos Pagados por anticipados disponible está compuesta por los seguros pagados por anticipados de vehículos, Propiedad, Incendio y Fianzas de los bienes de la Corporación de Acueducto y Alcantarillado Puerto plata (Coraaplata), a **RDS 1,089,941**. Según se detalla:

Descripción	2022
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	560,754
Seguro Incendio	173,733
Seguro Responsabilidad Civil	50,750
Seguro Fidelidad 3D	25,133
Antivirus	229,571
Alquileres	50,000
TOTAL	<u>1,089,941</u>

ONB

NG

DPA

M.O.H

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 31 de Mayo, del 2022, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RDS 836,389,281, según detalle:

Descripción	2022
Propiedad Planta y Equipos	1,239,467,478
Depreciación acumulada	(403,078,197)
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u>836,389,281</u>

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	6,256,197		12,651,909	399,077,532	28,278,420	43,210,375	683,324,934	1,172,799,367
Adiciones			53,000	-	278,884	-	38,077,225	38,409,109
Retiros			-					
otros			-				28,259,002	28,259,002
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,256,197	-	12,704,909	399,077,532	28,557,304	43,210,375	749,661,161	1,239,467,478
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,271,164	359,906,707	18,620,162	17,252,075		400,050,108
Cargo del periodo			11,833	1,965,183	1,050,538	534		3,028,089
Retiros								
Saldo al final del periodo	-		4,282,997	361,871,890	19,670,700	17,252,609	-	403,078,197
Prop. planta y equipos neto	6,256,197		8,421,912	37,205,642	8,886,604	25,957,766	749,661,161	836,389,281

Entre presupuesto y contabilidad hay una diferencia, debido a que presupuesto trabaja según los pagos realizado y contabilidad registra cuando se cierra la negociación y se ha recibido el activo. Mientras no se cierra la transacción, los avances a la compra se van cargando en una cuanta llamada compra en proceso.

QNB

NG

OPG

H.D.H

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Mayo del 2022, son de **RDS 6,334,018**. Según detalle:

Descripción	2022
Proveedores Locales	3,935,721
Proveedores Especiales	<u>2,398,298</u>
TOTAL	<u><u>6,334,018</u></u>

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 31 de Mayo del 2022, son de **RDS 87,905,985**. Según detalle:

Descripción	2022
vacaciones por pagar	18,149,248
Regalía por pagar	4,833,682
Prestaciones por pagar	22,963,639
Retenciones IR 3 Asalariados	179,210
2% Norma 07-2007	2,719
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,647,221
0.1% Codia	448,733
1% ley 6/86	8,448,822
5% Garantía	26,661,914
5% ley 253-12	<u>2,712,691</u>
TOTAL	<u><u>87,905,985</u></u>

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de Mayo del 2022 son de **RD \$ 7,849,426**.

Según detalle:

Descripción	2022
Otros Pasivos Corrientes	<u>7,849,426</u>
TOTAL	<u><u>7,849,426</u></u>

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 31 Mayo del 2022, son de **RD \$ 2,980,040,153** la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2022
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	214,587,563
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	-
Resultado acumulado	<u>1,750,928,310</u>
TOTAL	<u><u>2,980,040,153</u></u>

ONB
Mg
H.24

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 31 de Mayo, del 2022, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, por servicios de agua y alcantarillado sus ingresos totales por Transacciones con contraprestación de servicios fueron de **RDS208,085,365**.

Descripción	2022
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	20,809
Residenciales	149,030,738
Instituciones Públicas	2,975,621
Sector Comercial	47,485,080
Sin Fines de Lucro (ONG)	749,107
Zona Industrial	3,620,685
Hoteles	4,203,324
TOTAL	<u>208,085,365</u>

En los ingresos por contraprestación no concuerda con los importes presupuestado, debido a que en el estado de rendimiento lo facturado mensualmente es los ingresos para contabilidad y en presupuesto se toma la recaudado en el mes. En conclusión, contabilidad trabaja por lo devengado y presupuesto por lo percibido.

Nota# 17 Transferencia y Donaciones

Al 31 de Mayo, del 2022, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, en aportes corriente, capital y energía no cortable el total recibido por transferencia fueron de **RDS 225,827,793**.

Descripción	2022
Transferencias Corriente Ministerio de Hacienda	8,361,900
Transferencias Capital Ministerio de Hacienda	125,620,225
Transf. Energía no Cortable Ministerio de Hacienda	91,845,668
TOTAL	<u>225,827,793</u>

OPB

OPB

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 31 de Mayo, del 2022, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RDS 1,629,843**.

Descripción	2022
Otros Ingresos por Servicios	1,629,843
TOTAL	<u>1,629,843</u>

NG

H.D.

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 31 de Mayo, del 2022 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RDS 75,401,285**.

Descripción	2022
Sueldos para cargos fijos	59,829,920
Prestaciones Económicas	6,191,824
Pensiones y jubilaciones	9,349
Regalía pascual	4,867,309
Vacaciones	3,144,367
Otros Beneficios a Empleados	1,358,516
TOTAL	<u>75,401,285</u>

Nota # 19.1 Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Al 31 de Mayo, del 2022 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social a empleados fueron de **RDS7,258,119**

Descripción	2022
Fondo de Pensiones	3,354,351
Riegos laborales	554,141
Sistema Familiar de Salud	3,349,627
TOTAL	<u>7,258,119</u>

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de Mayo del 2022, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de **RDS 374,245**.

Descripción	2022
Materiales de Oficina y Limpieza	374,245
Total	<u>374,245</u>

CORAAPPLATA trabaja con un sistema diseñado para una empresa privada, los estados financieros y Presupuesto trabaja con un sistema gubernamental, por lo que por más que la Institución quiera enviarle una información tal y como presupuesto la carga, le es imposible.

Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización

Al 31 de Mayo, del 2022, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de **RDS3,028,089**.

Descripción	2022
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Maquinaria y Equipos	1,965,183
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	1,050,539
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	12,367
TOTAL	<u>3,028,089</u>

La edificación no se está depreciando, debido a que el SIAB, no nos da la opción o el rublo para cargar las edificaciones y los acueductos. rublo para cargar las edificaciones y los acueductos.

ONG

 NG
 H.D.A

Nota# 22 Otros gastos

Al 31 de Mayo, del 2022, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RDS 134,133,316

Descripción	2022
Servicios Generales	89,046,589
Costo de venta	1,957,525
Gastos Administración	458,012
Gastos de Representación	1,210,323
Gastos de Arrendamientos	2,639,930
Reparaciones y Mantenimientos	6,592,699
Gastos de Ventas	32,228,239
TOTAL	134,133,316

Nota: con relación al comentario hecho de los gastos administrativo, CORAAPPLATA trabaja con un sistema diseñado para una empresa privada, los estados financieros y Presupuesto trabaja con un sistema gubernamental, por lo que por más que la Institución quiera enviarle una información tal y como presupuesto la carga, le es imposible.

Nota# 23 Gastos Financieros

Al 31 de Mayo, de los períodos fiscales 2022, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RDS 760,385.

Descripción	2022
Comisiones y gastos financieros	760,385
TOTAL	760,385



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'DUB', 'NG', 'DPA', and 'H.D.H.'.