



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

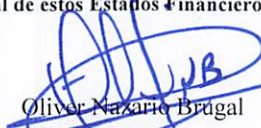
RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 30 de Septiembre de 2023 (Valores en RD\$)

	<u>2023</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	417,807,642
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,492,392,014
Inventarios (Nota 9)	5,411,416
Pagos anticipados (Nota 10)	638,452
Total activos corrientes	<u>2,916,249,523</u>
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	888,641,812
Total activos no corrientes	<u>888,641,812</u>
Total activos	<u>3,804,891,336</u>
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	2,203,442
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	113,066,633
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	23,690,134
Total pasivos corrientes	<u>138,960,209</u>
Total pasivos	<u>138,960,209</u>
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)	
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	195,920,133
Resultados acumulados	2,455,486,713
Total activos netos/patrimonio	<u>3,665,931,126</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	<u>3,804,891,336</u>


Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.




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 Rendimiento Financiero Del ejercicio terminado al 30 de Septiembre del 2023 (Valores en RD\$)

	<u>2023</u>
Ingresos (Nota 16,17,18)	
Ingresos por transacciones con contraprestación	439,888,952
Transferencias y Donaciones	268,899,059
Recargos, multas y otros ingresos	9,292,211
Total ingresos	<u>718,080,222</u>
Gastos (Notas 19,20, 21,22 y 23)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	183,941,184
Suministros y materiales para consumo	447,471
Gasto de depreciación y amortización	5,049,292
Otros gastos	331,232,303
Gastos financieros	1,489,839
Total gastos	<u>522,160,089</u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u>195,920,133</u>


Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Nota 01: En el Rendimiento Financiero, los ingresos estan realizado por el metodo de lo Devengado


Oliver Nazario Brugal
Director General




Maximo 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 Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 30 de Septiembre 2023 (Valores en RD\$)

	<u>2023</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	190,468,071
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	258,879,059
Otros cobros	9,292,211
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(165,670,058)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(18,270,604)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(293,926,962)
Pagos a proveedores	(447,471)
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>(19,675,755)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(703,795)
Pagos Construcción en proceso	(64,856,746)
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>(65,560,541)</u>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(85,236,295)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	503,043,937
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u><u>417,807,642</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 30 de Septiembre del 2023 (Valores en RDS)


	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2022	1,014,524,280	2,460,380,776	3,474,905,056
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)		(4,894,063)	(4,894,063)
Resultado del período		195,920,133	195,920,133
Saldo al 30 de septiembre, 2023	<u>1,014,524,280</u>	<u>2,651,406,846</u>	<u>3,665,931,126</u>

Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

NOTA: Los ajuste en el patrimonio se debe a reclasificaciones de asientos y ajuste a cuentas que permanecian habilitada y procedimos a cerrarla


Oliver Nazario Brugal
Director General




Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero




Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad


Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora





CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 30 Septiembre del 2023
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)
(RD\$)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Modificado	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	707,952,077.00	475,844,648.00	460,114,801.91	65%	247,837,275
1.4.1 Transferencia Corriente (Sueldo)	37,222,473.00		33,436,856.00	90%	3,785,617
1.4.1 Transferencia Corriente (Energía no Cortable)	220,429,604.00		165,322,203.03	75%	55,107,401
1.4.2 Transferencia de Capital	150,300,000.00		60,120,000.00	40%	90,180,000
1.5 Ingresos por contraprestación	300,000,000.00		199,760,281.26	67%	100,239,719
Aplicaciones Financieras					
3.1 Disminución de Disponibilidades		475,844,648.00	737,756.25		(737,756)
3.2 Incremento de Disponibilidad Interna a Corto			737,705.37		(737,705)
Gastos	Presupuesto Inicial	Presupuesto Modificado	Devengado		
2 Gastos totales	707,952,077.00	475,844,648.58	460,114,801.91	65%	247,837,275
2.1 Remuneraciones y contribuciones	204,377,704.00	6,000,000.00	1,931,634.59	1%	202,446,069
2.2 Contratación de servicios	313,410,673.00	105,817,858.55	77,482,813.08	25%	235,927,860
2.3 Materiales y suministros	30,963,700.00	37,006,075.24	5,593,726.95	18%	25,369,973
2.4 Transferencias corrientes	2,100,000.00		24,750.00	1%	2,075,250
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	6,300,000.00	84,346,826.50	1,361,917.09	22%	4,938,083
2.7 Obras	150,800,000.00	242,673,888.29		0%	150,800,000
4 Aplicaciones Financieras	-				
4.1 Incremento de Disponibilidad Interna			363,784,072.19		(363,784,072)
4.2 Disminución de Cuentas por Pagar a corto			9,935,888.01		(9,935,888)
Resultado financiero (1-2)	707,952,077	475,844,649			



[Signature]
Olyver Nazario Bugal
Director General



[Signature]
Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.

[Signature]
Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad



[Signature]
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

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 septiembre del 2023, los principales funcionarios de La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) son los siguientes:

Nombre

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

Nota #2 Base de presentación

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público. 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 la 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 período fiscal que va desde el 1ro., de enero hasta el 31 de Diciembre del 2023 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.

ONB

DPF

NG

MAHS

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 presupuesto 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.

Propiedad, mobiliario y equipos

Reconocimiento y medición

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Si las 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. Para los activos de la institución utilizamos el Sistema de Administrativo de Bienes (SIAB) basado sobre la NICSP 12.

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 incurrren.

OJB

NS

DPA

MALB

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 vida útil 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, la vida útil 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.

Nota #7 Equivalentes de efectivo.

Al 30 de septiembre, del 2023, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances RD\$ 457,869,622. Según Detalle:

Descripción: Fondos Usos Institucionales

	<u>2023</u>
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	3,890,439
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	253,562
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	4,493,080
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	847,569
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	408,032,992
Caja Chica Dirección General	150,000
Caja Chica Tesorería de Calidad	100,000
Caja Chica de Laboratorio	15,000
Caja chica Depto. de Saneamiento	25,000
Total Equivalentes de Efectivo en Banreservas y Caja Chica	<u><u>417,807,642</u></u>

OJB

Ng

MAHS

MAHS

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de septiembre, del 2023, la partida de Cuentas por Cobrar comprende las siguientes partidas; el cobro del servicio brindado como corporación a los diferentes usuarios, los avances a 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 **RD\$2,492,392,014** . según se detalla:

Descripción	2023
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	242,297
Residenciales	1,698,697,440
Instituciones Públicas	29,394,192
Sector Comercial	500,424,139
Sin Fines de Lucro (ONG)	10,364,488
Zona Industrial	31,534,838
Hoteles	43,216,237
Avance a Obras	67,666,667
Compras en Proceso (BDC SERRALLES SRL)	4,078
Avance a Trabajos	58,314,639
Cuentas por Cobrar Empleados	(1,056,063)
Otras Cuentas Por Cobrar	53,589,063
TOTAL	<u>2,492,392,014</u>

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 al departamento de facturación tener a mano el desglose de esta. Muchas de las instituciones funcionan en propiedad privada y la factura se emiten a nombre del propietario de la localidad.

EL monto negativo en cuenta por cobrar empleados se debe a la proporción de ARS, AFP, Pago Percapita y IR-3 cobrado en el mes a los empleados y pagado los días 3 y 10 del siguiente mes a la TSS y DGII.

Nota #9 Inventarios

Al 30 de septiembre, del 2023 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 **RD\$ 5,411,416**. Según se detalla:

Descripción	2023
Inventarios para consumo y prestación de servicio	1,552,170
Inventarios de Materiales en Almacén	3,738,999
Inventario de Material Gastable de Oficina	120,247
TOTAL	<u>5,411,416</u>

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 30 de septiembre del 2023 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 **RD\$ 638,452**. Según se detalla:

Descripción	2023
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	388,428
Seguro Incendio	115,907
Seguro Responsabilidad Civil	30,740
Seguro Fidelidad 3D	15,080
Seguro Licencia Informatica	88,296
TOTAL	<u>638,452</u>

02B

NG

DPF

MAHS

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 30 de septiembre, del 2023, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RDS \$ 888,641,812., según detalle:

Descripción	2023
Propiedad Planta y Equipos	1,300,752,115
Depreciación acumulada	<u>(412,110,303)</u>
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u>888,641,812</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		12,704,909	399,420,706	28,737,321	43,210,375	744,862,066	1,235,191,574
Adiciones			142,000	270,297	11,000	280,499	64,856,745	65,560,541
Retiros otros			-				-	-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,256,197	-	12,846,909	399,691,003	28,748,321	43,490,874	809,718,811	1,300,752,114
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,299,562	364,462,311	21,045,780	17,253,357		407,061,010
Cargo del periodo			17,424	3,294,011	1,736,896	962		5,049,292
Retiros								
Saldo al final del periodo	-		4,316,986	367,756,322	22,782,676	17,254,319	-	412,110,302
Prop. planta y equipos neto	6,256,197		8,529,923	31,934,681	5,965,645	26,236,555	809,718,811	888,641,812

NOTA: entre el Sistema de Contabilidad y el Sistema de Administracion de Bienes (SIAB), se refleja una diferencia con relacion a los activos fijos y la depreciaciones, debido a que el sistema del SIAB no tiene una cuenta de activo donde se puedan cargar los acueductos, los cuales son la fuentes de la corporacion.

ONB
NG
DPF
MATS

Nota#11.1 Relacion Construccion en Proeso

CONTRATISTAS	OBRAS	MONTOS CUBICADOS
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CARCAMO Y ESTACION DE BOMBEO DEL MALECON	11,757,019
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	ALCANTARILLADO SANITARIO PALMA SOLA	5,828,367
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	LINEA DE ADUCCION DEL MAMEY	8,092,282
JOSE OCTAVIANO MATOS CUEVAS	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 13	20,999,216
EDWIN EVARISTO VALERIO TORRES	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 21	12,838,882
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO	CONST. EST. BOMB RED SANIT. ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	57,623,642
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. COLEC PRINC LINEA IMPUL RED SANIT ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	96,577,033
VICTOR MATIAS ENCARNACION	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 22	10,865,714
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ACUEDUCTO PALO BANCO YASICA	13,577,876
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ASIST AGUA NEG. Y LINEA IMPULSION LUPERON	58,218,534
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. CALLES, ACERAS Y CONTENES 7 BARRIOS	24,215,154
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REP. LINEAS SIST. AGUA POTABLE SOSUA PTO. PTA	8,641,746
LUIS RAFAEL ALMONTE	CONST. LINEA CONDUCCION DE SABANETA A MONTELLANO	12,721,069
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO Y ASOC	REH Y MANT. EST. BOMBEO MADRE VIEJA Y BELLA VISTA	40,690,029
HECTOR AURELIO MARTINEZ ACOSTA	CONST. ACUEDUCTO PALMAR GRANDE, LAJAS Y LA CHINA	19,245,435
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	CONST. ACUEDUCTO DE SABANETA DE CANGREJO	7,386,767
JORGE RAFAEL VELAZQUEZ	REH. PLANTA POTABILIZADORA DEL AC. DE PUERTO PLATA	5,226,366
JOSE JAVIER SIERRON ARAUJO	CONST. ACUEDUCTO PALMARITO IMBERT	8,486,841
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	REF. RED DIST. DOM ARMANDO, T. ALTA Y LOS MAESTROS	10,041,499
JOSE MANUEL MARTINEZ CARRAZCO	ABASTECER DE AGUA POTABLE A LOS CANAS DE IMBERT	4,046,903
FRANCISCO ENCARNACION CABRERA	REH LINEA IMPULSION ACUEDUCTO CANDELON	19,029,468
JANETT EVELIO POLANCO RIVERA	REH PLANTA POTABILIZADORA DEL ACUEDUCTO ALTAMIRA	3,190,859
JUAN ANTONIO DEL ROSARIO GULLEN	CONSTRUCCION ACUEDUCTO DE SABANETA DE YASICA	5,618,876
MAGDALENA ALTAGRACIA JIMENEZ	CONST. LINEA 4 PANCHO MATEO, MARIA AG. Y LA JAIBA	7,992,745
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REH PLANTA DE TRAT. DEL ACUEDUCTO SOSUA CABARETE	2,249,216
RAMON CARPIO DEL CARMEN	CONSTRUCCION TANQUE DE SAN MARCOS	14,495,076

QJB

NG

DPG

MAH

DIOGENES AUGUSTO RAMIREZ MARTINEZ	CONST. GALERIA DE INF. OBRA DE TOMA AC. IMBERT	24,203,533
SARITA & ASOC. , S.A.	ELECT. AC. MONTELLANO, LOS CIRUELA, IMBERT, TUBAGUA	29,067,722
JOHAN MANUEL REYES	INST. LINEA AD. YASICA-TUBAGUA DESDE PALO BLANCO	5,609,982
MARGARITA CECILIA GOMEZ TEJADA	CONST. OBRA DE TOMA AC. SAN MARCOS	11,677,424
CALVIN ANTONIO SANTIAGO	REH LINEA CONDUCCION AC. EL MAMEY LOS HIDALGOS	9,325,443
INGENIROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIO, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. MARTIN ALONZO	2,205,657
INGENIEROS CONSTUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECHANICAS AC. MARTIN ALONZO	1,319,627
INGENIEROS CONSTUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. LAS CANAS	1,413,919
INGENIEROS CONSTUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECHANICAS AC. LAS CANAS	2,593,972
JOSE MANUEL TAVAREZ	HAB. INSTALACIONES FISICAS LABORATORIOS	4,187,897
JACMIL MICHAEL GARCIA SANTANA	REH ACUEDUCTO CANDELON, LA CULEBRA Y BARRANCON	9,449,841
NORBERTO MATA MARTINEZ	CONST. NUEVA LINEA IMPULSION LA BERENGENA	8,244,400
HIDROTEC, SRL	REHAB., EQUIPAMIENTO EST. BOMBEO AGUAS RESID	6,095,120
INDUEQUIPOS NDC, SRL	REFORZAMIENTO CAMPO DE POZO MUÑOZ AC. PUERTO PLATA	12,901,406
SUSAN DEL PILAR MORONTA DE POLANCO	CONST. SISTEMA DIST.AGUA POTABLE LA HEBRA- YASICA	13,395,127
AISER, SRL	CONSTRUCCION ACUEDUCTO MOSOVI-MONTELLANO	30,779,157
JOSE MIGUEL TAVAREZ	AMPLIACION LINEA 30 CONEXIÓN EMISARIO	12,210,719
NORBERTO JOSE PEREZ VENTURA	RECONT. MURO PERIMETRAL PARQUEO OFICINA	1,985,120
JUAN ANTONIO GUZMAN CARMONA	CONST. Y PERFORACION DE POZO VARIOS	1,566,544
SENOVIA VAZQUEZ CASTILLO	REPOSICION LINEA AGUA POTABLE JOSE E. KUNHARDT	4,414,959
DE LA CRUZ ROCHITTIS Y ASOCIADOS	CONT. COLECT. AGUA RESID. CAÑADA MIRADOR	9,901,748
ARIEL YODERMY CASTILLO	CONST. RELEVO Y LINEA IMPULSION ZONA BAJA	11,089,144
KNORTH CONSTRUCCION, SRL	CONST. COLET. AGUA RESID. CAÑADA VISTA	13,023,558
NILDA ALTAGRACIA SANDOVAL	CONST. COLECT. AGUA RESIDUALES BARRIO TRES	5,355,165
WALY ANTONIO COLON GUZMAN	CONST. EDIFICACION LABORATORIO AC. PUERTO PLATA	7,421,705
ALEJANDRO A CRUZ	CONST. ACUEDUCTO LA VIGIA- LAS TRES CANAS PARTE C	7,222,119
ELIAS BIENVENIDO MELO NUÑEZ	CONST. ACUEDUCTO VILLA BETHANIA Y ENMANUEL	8,544,442
ROMAN ANEUDI SANTOS PILAR	SISTEMA AMPLIACION AGUA PÔTABLE GUANANICO	5,029,812
MARIO JOSE HURTADO IMBERT	CONSTRUCCION EDIFICIO GENERAL DE OPERACIÓN	21,580,540
DOS CAMINOS DEVELOPMENT, SRL	CONSTRUCCION ACUEDUCTO ESTERO HONDO	30,625,611
ESTEBAN POLANCO MOLINA	AMPLIACION ACUDUCTO CABARETE-SOSUA	7,620,781

TOTAL

809,718,811

OPB
NG
DP
MANS

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de septiembre del 2023, son de **RD\$ 2,203,442**. Según detalle:

Descripción	2023
Proveedores Locales	2,203,442
TOTAL	2,203,442

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES

	VALOR
CEDUCOMPP	5,229
CONTRPLES Y MATERIALES	1,394
DANIEL DE JESUS GONZALEZ	72,765
DEPOSITO FERRETERO	19,076
DISPRODELS SRL	360,560
DISTRIBUIDORA UNIVERSAL	2,819
GARCIA Y LLERANDI, S.A.S	58,630
HIDROTEC SRL	738,617
ING. EDGAR MARTINEZ SRL	14,103
ISAIAS NUÑEZ HENRIQUEZ	112,500
JOSE AGUSTIN SARITA MALTES	31,838
LEANDRO ARTURO ALCANTARA	270,183
LUIS TEJADA TEJADA	112,500
PEDRO JULIO REYES	90,572
RADHAMES MARCELO MARTINEZ	90,572
RENZO AUTO PARTS, SRL	45,439
REYES & MARTINEZ, SRL	41,098
SILVEIO JULIAN LANTIGUA	5,650
STEVEN RAFAEL RAMOS CASTILLO	65,640
SUPERMERCADO JOSE LUIS SRL	18,290
TORFILCO	45,966
	2,203,442

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 30 de septiembre del 2023, son de **RD \$113,066,633**. Según detalle:

Descripción	2023
vacaciones por pagar	27,821,352
Prestaciones por pagar	32,715,089
Regalia por pagar	10,836,384
retenciones de empleados	283,482
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,301,393
0.1% Codia	464,636
1% ley 6/86	8,607,851
5% Garantía	26,661,914
Retenciones 18% (ITBIS)	82,376
5% ley 253-12	2,430,765
2% norma 07-2007	3,285
TOTAL	113,066,633

ONB

NG

DPA

MAHS

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 30 septiembre del 2023, son de RD \$ 23,690,134.

Según detalle:

Descripción	2023
C X P Empleados	13,384,377
C x P Banco de Reservas	2,966,796
Hector Aurelio Martinez Acosta	431,271
Eminsa Empresa de Ingenieria, S A	197,750
Sarita y Asoc. S A	2,409,944
Ing. Rafael Emilio Marmolejos Goriup	29,747
Constructora Kuky Silverio IND	1,493,437
Ramon Carpio del Carmen	1,260,648
Impresos Lagombra Gomez SRL	25,700
Otra cuenta por pagar	1,490,463
TOTAL	<u>23,690,134</u>

Otros Pasivos Corrientes esta compuesta por por saldo a favor de IR3 empleados, cuentas por pagar Banservas por pago de servicios de agua realizado por usuarios no identificado y pagos a contratista, los cuales no han entregado la recepcion de los trabajos y se procedio a retenerle parte del pago hasta tanto no sean entregado los trabajos.

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 30 de septiembre del 2023, son de RD \$ 3,665,931,126. la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	195,920,133
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	(4,894,063)
Resultado acumulado	2,460,380,776
TOTAL	<u>3,665,931,126</u>

En el estado de cambio del patrimonio y el estado de situación, hay una variación de RD\$(4,894,063) . Debido a cierre de cuantias por pagar que permanecían en balance de años anteriores y las cuales procedimos a cerrar, aumentando la disponibilidad de periodos anteriores y disminuyendo la cuenta por pagar.

Estado de Rendimiento Financiero**Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación**

Al 30 de septiembre del 2023 , 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 RD\$ 439,888,952., según detalle:

Descripción	2023
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	43,989
Residenciales	315,048,467
Instituciones Publicas	6,290,412
Sector Comercial	100,382,659
Sin Fines de Lucro (ONG)	1,583,600
Zona Industrial	7,654,068
Hoteles	8,885,757
TOTAL	<u>439,888,952</u>

ONB
NG
DPF
MAHS

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 lo recaudado en el mes. En conclusión, contabilidad trabaja por lo devengado y presupuesto por lo percibido.

Nota# 17 Transferencia y Donaciones

Al 30 de septiembre del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, en aportes corriente, capital y energía no cortable el total recibido por transferencia fueron de **RD\$ 268,899,059**. según detalle:

Descripción	2023
Transferencias Corriente Ministerio de Hacienda	33,436,856
Transferencias Capital Ministerio de Hacienda	70,140,000
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Hacienda	<u>165,322,203</u>
TOTAL	<u>268,899,059</u>

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 30 de septiembre del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD\$ 9,292,211**, según detalle:

Descripción	2023
Otros Ingresos por Servicios	<u>9,292,211</u>
TOTAL	<u>9,292,211</u>

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 30 de septiembre del 2023 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RD\$183,941,184** , según detalle:

Descripción	2023
Sueldos para cargos fijos	133,608,465
Prestaciones Económicas	10,721,929
Regalía pascual	11,064,010
Vacaciones	7,147,545
Otros Beneficios a Empleados	3,128,631
Contribuciones a la Tesorería	<u>18,270,604</u>
TOTAL	<u>183,941,184</u>

OJB
NG
DPA
MAIS

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 30 de septiembre del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de RD\$ 447,471, según detalle:

Descripción	2023
Materiales de Oficina y Limpieza	447,471
Total	447,471

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 30 de septiembre del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RD\$ 5,049,292

Descripción	2023
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Maquinaria y Equipos	3,294,010
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	1,754,320
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	962
Total	5,049,292

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

Nota# 22 Otros gastos

Al 30 de septiembre del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 331,232,303, según detalle:

Descripción	2023
Servicios Generales	244,992,449
Costo de venta	2,714,452
Gastos Administración	856,877
Gastos de Representación	172,958
Gastos de Arrendamientos	2,341,725
Reparaciones y Mantenimientos	16,851,799
Gastos de Ventas	63,302,044
TOTAL	331,232,303



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 30 de septiembre del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 1,489,839, según detalle:

Descripción	2023
Comisiones y gastos financieros	1,489,839
TOTAL	1,489,839



ONB
NG
DPA
M.A.H