



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 31 de octubre, 2021 (Valores en RDS)

	<u>2021</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo	105,277,934
Cuenta por cobrar a corto plazo	1,903,239,297
Inventarios	5,428,109
Pagos anticipados	710,761
Total activos corrientes	<u>2,014,656,102</u>
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto	<u>801,901,172</u>
Total activos no corrientes	<u>801,901,172</u>
Total activos	<u>2,816,557,274</u>
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo	28,236,133
Retenciones y acumulaciones por pagar	121,870,276
Otros pasivos corrientes	7,048,842
Total pasivos corrientes	<u>157,155,251</u>
Total pasivos no corrientes	-
Total pasivos	<u>157,155,251</u>
Activos Netos/Patrimonio	
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	315,324,891
Resultados acumulados	1,329,552,852
Total activos netos/patrimonio	<u>2,659,402,022</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	<u>2,816,557,274</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
(CORAAPLATA)**

RNC 40505171-1

**Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 31 de Octubre, 2021
(Valores en RD\$)**

	<u>2021</u>
Ingresos	
Ingresos por transacciones con contraprestación	406,458,496
Transferencias	415,775,038
Recargos, multas y otros ingresos	5,240,774
Total ingresos	<u><u>827,474,308</u></u>
Gastos	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	186,180,308
Suministros y materiales para consumo	821,373
Gasto de depreciación y amortización	5,882,577
Otros gastos	317,436,325
Gastos financieros	1,828,834
Total gastos	<u><u>512,149,418</u></u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u><u>315,324,891</u></u>

Nota: Dentro de la Transferencia hay RD\$13,000,000.00 librado en el Mes de Diciembre y recibido en el Mes de Enero, 2021



**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

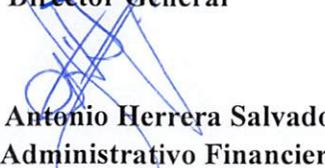
Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 31 de Octubre, 2021 (Valores en RDS)

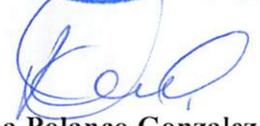
	<u>2021</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	406,458,496
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	415,775,038
Otros cobros	5,240,774
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(169,383,067)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(16,706,517)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(90,724)
Pagos a proveedores	(821,373)
Otros pagos	(319,265,159)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>321,207,469</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(5,653,038)
Construcción en Proceso	(59,974,280)
Otros pagos	(167,424,480)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>(233,051,798)</u>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	88,155,671
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	17,122,263
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u><u>105,277,934</u></u>



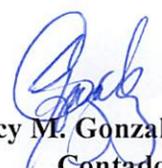

Oliver Nazario Brugal
Director General




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 Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 31 de Octubre, 2021 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	1,014,524,280	1,286,409,253	2,300,933,533
Ajuste al patrimonio		43,143,598	43,143,598
Resultado del período		315,324,891	315,324,891
Saldo al 31 de Octubre, 2021	<u>1,014,524,280</u>	<u>1,644,877,742</u>	<u>2,659,402,022</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





CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 31 de Octubre del 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)
(RDS)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	555,665,998	727,278,150	131%	(171,612,152)
1.4.1 Transferencia Corriente (Sueldo)	23,999,136	82,840,513	345%	(58,841,377)
1.4.2 Transferencia Corriente (Energía no Cortable)	213,666,862	178,469,568		35,197,294
1.4.2 Transferencia de Capital	90,000,000	159,000,000	177%	(69,000,000)
1.5 Ingresos por contraprestación	228,000,000	217,007,874	95%	10,992,126
3 Aplicaciones Financieras				
3.1 Disminución de Disponibilidad Interna	-	63,300,180		(63,300,180)
3.2 Incremento de Disponibilidad Interna a Corto Plazo		26,660,015		(26,660,015)
Gastos	Presupuesto Inicial	Devengado		
2 Gastos totales	555,665,998	557,709,920	100%	(2,043,922)
2.1 Remuneraciones y contribuciones	145,983,583	158,368,773	108%	(12,385,190)
2.2 Contratación de servicios	299,337,862	283,892,835	95%	15,445,027
2.3 Materiales y suministros	14,833,200	17,368,078	117%	(2,534,878)
2.4 Transferencias corrientes	900,000	2,391,523	266%	(1,491,523)
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,311,353	8,378,981	363%	(6,067,628)
2.7 Obras	92,300,000	87,309,730	95%	4,990,270
4 Aplicaciones Financieras				
4.1 Incremento de Disponibilidad Interna	-			-
4.2 Disminución de Cuentas por Pagar a corto Plazo				-
Resultado financiero (1-2)	-	169,568,230	31%	(169,568,230)

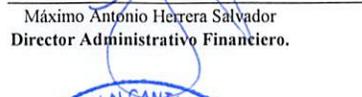
Nota: El Presupuesto en la parte de lo ejecutado, esta realizado por el metodo de lo percibido



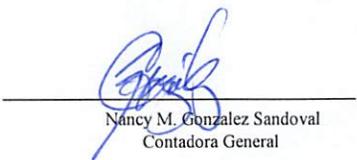
Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad



Oliver Nazario Brugal
Director General



Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.



Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora General



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA



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 31 de Octubre del 2021, 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 d las NICESP 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 30 de diciembre del 2021 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.

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 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> Vida Útil
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.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Handwritten initials "OJB" in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Al 31 de Octubre, del 2021, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances
RDS 104,992,934. Según Detalle:

Descripción	2021
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	99,437,670
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	257,062
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	5,106,910
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	191,293
Total, Efectivo en Banreservas	104,992,934

Nota# 7.1 Efectivo en Caja chica

Al 31 de Octubre, del 2021, el efectivo en caja chica disponible presenta los siguientes balances
RDS 235,000. Según Detalle:

Efectivo en Caja Chica:	2021
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 Octubre del 2021, 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 1,903,239,297. según se detalla:

Descripción	2021
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	137,370
Residenciales	1,257,643,061
Instituciones Públicas	25,081,839
Sector Comercial	400,774,559
Sin Fines de Lucro (ONG)	6,385,117
Zona Industrial	30,568,948
Hoteles	35,392,047
Avance a Obras	67,666,667
Compras en Proceso	4,571,336
Avance a Trabajos	71,935,681
Cuentas por Cobrar Empleados	752
Otras Cuentas Por Cobrar	3,081,920
TOTAL	1,903,239,297

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.

02B

Nota #9 Inventarios

Al 31 de Octubre, del 2021 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 (Coraapлата), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a RDS 5,428,109. Según se detalla:

Descripción	2021
Inventarios de Herramientas de Lab.	1,480,069
Inventarios de Cloro	264,320
Inventarios de Sulfato	858,002
Inventarios de Almacén	2,755,175
Materiales y Suministro	70,543
TOTAL	<u>5,428,109</u>

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 31 de Octubre, del 2021 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 (Coraapлата), a RDS 710,761. Según se detalla:

Descripción	2021
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	294,091
Seguro Incendio	86,867
Seguro Responsabilidad Civil	25,858
Seguro Fidelidad 3D	12,567
Antivirus	291,378
TOTAL	<u>710,761</u>

OPB

16

[Handwritten signature]

OPB

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 31 de Octubre, del 2021, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RDS 801,901,172, según detalle:

Descripción	2021
Propiedad Planta y Equipos	1,200,810,498
Depreciación acumulada	<u>(398,909,326)</u>
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u>801,901,172</u>

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contruccionen en Proceso	Total
Costos de adquisición	6,256,197		12,299,409	397,436,771	23,442,022	43,210,375	665,386,127	1,148,030,901
Adiciones			352,500	1,640,761	4,588,527	-	17,938,807	24,520,595
Retiros			-					
otros			-				28,259,002	28,259,002
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,256,197	-	12,651,909	399,077,532	28,030,549	43,210,375	711,583,936	1,200,810,498
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,242,766	354,488,397	16,862,552	16,839,092		392,432,807
Cargo del periodo			23,665	4,632,578	1,407,507	412,769		6,476,519
Retiros								
Saldo al final del periodo	-		4,266,431	359,120,975	18,270,059	17,251,861	-	398,909,326
Prop. planta y equipos neto	6,256,197		8,385,478	39,956,557	9,760,490	25,958,514	711,583,936	801,901,172

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.

OPB

NG

OPB

[Handwritten signature]

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Octubre del 2021, son de **RDS 28,236,133**. Según detalle:

Descripción	2021
Proveedores Locales	25,837,835
Proveedores Especiales	2,398,298
TOTAL	28,236,133

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 31 de Octubre del 2021, son de **RDS 119,312,410**. Según detalle:

Descripción	2021
Seguridad Social	34,433,883
vacaciones por pagar	14,355,554
Regalía por pagar	9,374,209
Prestaciones por pagar	20,059,636
2% Norma 07-2007	8,177
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,372,755
0.1% Codia	419,019
1% ley 6/86	8,167,207
5% Garantía	26,661,914
5% ley 253-12	5,159,816
TOTAL	121,870,276

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 30 de Septiembre del 2021 son de **RD \$ 7,048,842**.

Según detalle:

Descripción	2021
Otros Pasivos Corrientes	7,048,842
TOTAL	7,048,842

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 31 de Octubre del 2021, son de **RD \$ 2, 615,431,950** la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2021
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	315,324,891
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	43,143,598
Resultado acumulado	1,286,409,253
TOTAL	2,659,402,022

En el estado de cambio del patrimonio y el estado de situación, hay una variación de \$43,143,598. Debido a cierre de cuantas 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

DPA

ng

ONB

ed

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 31 de Octubre, del 2021, 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 **RDS\$406,458,496** .

Descripción	2021
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	37,477
Residenciales	285,673,655
Instituciones Públicas	6,341,048
Sector Comercial	92,692,110
Sin Fines de Lucro (ONG)	1,504,764
Zona Industrial	6,651,216
Hoteles	13,558,227
TOTAL	<u><u>406,458,496</u></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 Octubre, del 2021, 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\$ 415,775,038**.

Descripción	2021
Transferencias Corriente Ministerio de Hacienda	82,840,513
Transferencias Capital Ministerio de Hacienda	172,000,000
Transf. Energía no Cortable Ministerio de Hacienda	160,934,526
TOTAL	<u><u>415,775,038</u></u>

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 31 de Octubre, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RDS\$ 5,240,774**.

Descripción	2021
Otros Ingresos por Servicios	5,240,774
TOTAL	<u><u>5,240,774</u></u>

OPB

OPB

NG

OPB

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 31 de Octubre, del 2021 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de RDS 169,473,790.

Descripción	2021
Sueldos para cargos fijos	114,477,973
Prestaciones Económicas	33,953,089
Pensiones y jubilaciones	90,724
Regalía pascual	12,225,456
Vacaciones	6,036,431
Otros Beneficios a Empleados	2,690,118
TOTAL	<u>169,473,790</u>

Nota # 19.1 Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Al 31 de Octubre, del 2021 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social a empleados fueron de RDS16,706,517.

Descripción	2021
Fondo de Pensiones	7,531,994
Riegos laborales	1,288,844
Sistema Familiar de Salud	7,885,679
TOTAL	<u>16,706,517</u>

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de Octubre, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de RDS 821,373.

Descripción	2021
Materiales de Oficina y Limpieza	821,373
Total	<u>821,373</u>

CORAAPLATA 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 Octubre, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RDS 5,882,577.

Descripción	2021
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Maquinaria y Equipos	4,055,203
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	1,414,605
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	412,769
TOTAL	<u>5,882,577</u>

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. rublo para cargar las edificaciones y los acueductos.

OPB

M

OPB

OPB

Nota# 22 Otros gastos

Al 31 de Octubre, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RDS 317,436,325

Descripción	2021
Servicios Generales	181,341,280
Costo de venta	5,944,447
Gastos Administración	877,022
Gastos de Representación	2,770,340
Gastos de Arrendamientos	13,674,089
Reparaciones y Mantenimientos	44,872,893
Gastos de Ventas	67,956,254
TOTAL	317,436,325

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 Octubre, de los períodos fiscales 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RDS 1,828,834.

Descripción	2021
Comisiones y gastos financieros	1,828,834
TOTAL	1,828,834

Handwritten signature

Handwritten initials



Handwritten initials 'OPB'

Handwritten signature