



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 31 de Enero, 2023 (Valores en RD\$)

	<u>2022</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo	535,262,986
Cuenta por cobrar a corto plazo	2,257,634,857
Inventarios	7,025,224
Pagos anticipados	320,948
Total activos corrientes	<u>2,800,244,015</u>
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto	827,758,582
Total activos no corrientes	<u>827,758,582</u>
Total activos	<u>3,628,002,597</u>
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo	2,755,971
Retenciones y acumulaciones por pagar	94,278,466
Otros pasivos corrientes	22,912,965
Total pasivos corrientes	<u>119,947,402</u>
Total pasivos no corrientes	-
Total pasivos	<u>119,947,402</u>
Activos Netos/Patrimonio	
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	37,368,572
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)	(4,218,434)
Resultados acumulados	2,460,380,776
Total activos netos/patrimonio	<u>3,508,055,194</u>
Total pasivos y activos netos/patrimonio	<u>3,628,002,597</u>

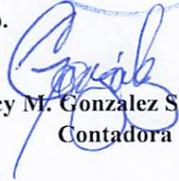



Oliver Nazario Brugal
Director General




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 Enero, 2023
(Valores en RDS)**

	<u>2022</u>
Ingresos	
Ingresos por transacciones con contraprestación	45,898,639
Transferencias	20,041,514
Recargos, multas y otros ingresos	388,480
Total ingresos	<u>66,328,633</u>
Gastos	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	18,331,240
Suministros y materiales para consumo	37,398
Gasto de depreciación y amortización	554,229
Otros gastos	9,893,805
Gastos financieros	143,388
Total gastos	<u>28,960,060</u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u>37,368,572</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)

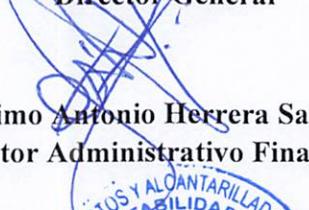
RNC 40505171-1

Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 31 de Enero, 2023 (Valores en RDS)

	<u>2022</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	19,682,482
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	40,469,031
Otros cobros	388,480
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(18,331,240)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	(37,398)
Otros pagos	(9,835,577)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	<u>32,335,777</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(182,247)
Construcción en Proceso	-
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	<u>(182,247)</u>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	32,153,530
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	503,109,455
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<u><u>535,262,986</u></u>

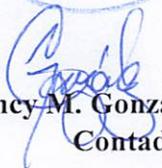



Oliver Nazario Brugal
Director General


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 Enero, 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		(4,218,434)	(4,218,434)
Resultado del período		37,368,572	37,368,572
Saldo al 31 de Enero, 2023	<u>1,014,524,280</u>	<u>2,493,530,914</u>	<u>3,508,055,194</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

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 Enero del 2023, 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
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 (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 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 periodo 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.

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 período 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 incurren.

OJB
PP
NG

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> Vida Útil
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 31 de Enero, del 2023, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances
RDS 535,262,986. Según Detalle:

<u>Descripción: Fondos Usos Institucionales</u>	<u>2023</u>
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	3,117,963
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	254,962
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	14,376,844
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	909,538
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	516,313,679
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	535,262,986

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Enero, 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 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 **RDS2,257,634,857** . según se detalla:

028
DPA

NG

Descripción	2023
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	144,945
Residenciales	1,526,368,707
Instituciones Públicas	26,018,822
Sector Comercial	459,015,354
Sin Fines de Lucro (ONG)	8,867,167
Zona Industrial	31,024,132
Hoteles	39,228,283
Avance a Obras	67,666,667
Compras en Proceso (BDC SERRALLES SRL)	4,078
Avance a Trabajos	58,847,901
Cuentas por Cobrar Empleados	(1,047,746)
Otras Cuentas Por Cobrar	41,496,547
TOTAL	2,257,634,857

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 Percepita 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 31 de Enero 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 (Coraapplata), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a RDS 7,025,224. Según se detalla:

Descripción	2023
Inventarios para consumo y prestación de servicio	1,735,933
Inventarios de Materiales en Almacén	5,209,831
Inventario de Material Gastable de Oficina	79,460
TOTAL	7,025,224

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 31 de Enero 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 (Coraapplata), a RDS 320,948. Según se detalla:

Descripción	2023
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	112,091
Seguro Incendio	34,747
Seguro Responsabilidad Civil	10,150
Seguro Fidelidad 3D	5,027
Seguro Licencia Informatica	158,934
Alquileres	-
TOTAL	320,948

DWB



DPG

NG

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 31 de Enero, del 2023, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RDS 827,758,582., según detalle:

Descripción	2022
Propiedad Planta y Equipos	1,235,373,821
Depreciación acumulada	(407,615,239)
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u><u>827,758,582</u></u>

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contruccion 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						182,247		182,247
Retiros								
otros			-				-	-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,256,197	-	12,704,909	399,420,706	28,737,321	43,392,622	744,862,066	1,235,373,821
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,299,562	364,462,311	21,045,780	17,253,357		407,061,010
Cargo del periodo			2,367	357,091	194,664	107		554,229
Retiros								
Saldo al final del periodo	-		4,301,929	364,819,402	21,240,444	17,253,464	-	407,615,239
Prop. planta y equipos neto	6,256,197		8,402,980	34,601,304	7,496,877	26,139,158	744,862,066	827,758,582

OUB




NG

Nota#11 Relacion Construccion en Proceso

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

CUB

NG

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
	TOTAL	744,862,066

OPB

NG

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de Enero del 2023, son de **RDS 2,755,971**. Según detalle:

Descripción	2023
Proveedores Locales	357,674
Proveedores Especiales	2,398,298
TOTAL	2,755,971

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES

	<u>VALOR</u>
CENTRO DE REHAB. CRISTO	20,000.00
DISPORDELS SRL	155,940.00
DOMINIOS VIRTUALES EN INTERNET	60,809.32
EXPEDITO JOSE PEÑA QUERO	75,384.94
GERTRUDIS JIMENEZ MARTINEZ DE COLLADO	55,152.42
HIDROTEC SRL	738,617.32
ING. EDGAR MARTINEZ SRL	5,760.59
INVERSIONES ULTRAMAR SA	353,625.74
JESUS RAFAEL RAMOS PICHARDO	69,580.00
JHONNY R. TAVAREZ	25,000.00
LUZ ARCADIAVSANCHEZ VREYNOSO	112,711.87
P & M INGENIERIA SANITARIA	298,670.36
REYES Y MARTINEZ SRL	7,273.18
RIGOBERTO LOPEZ VENTURA	19,110.00
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	35,833.97
SANTA RAQUEL FERMIN NUÑEZ	7,910.00
STEVEN RAFAEL RAMOS CASTILLO	65,639.59
VILMA FRANCHESKA MARTINEZ VARGAS	5,900.00
WILSON A JEREZ PICHARDO	609,151.73
YOAN MANUEL ORTIZ GUERRERO	33,900.00
	<u><u>2,755,971</u></u>

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 31 de Enero del 2023, son de **RD \$94,278,466**. Según detalle:

Descripción	2023
vacaciones por pagar	22,908,259
Prestaciones por pagar	28,220,980
Regalia por pagar	1,238,848
retenciones de empleados	296,427
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,312,504
0.1% Codia	464,636
1% ley 6/86	8,607,851
5% Garantía	26,661,914
Retenciones 18% (ITBIS)	103,148
5% ley 253-12	2,601,431
2% norma 07-2007	4,361
TOTAL	94,278,466

Handwritten notes and signatures on the right side of the page, including "ONB" at the top, a signature in the middle, and "NG" at the bottom.

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de Enero del 2023, son de **RD \$ 22,912,965**.

Según detalle:

Descripción	2023
C X P Empleados	13,531,948
C x P Banco de Reservas	1,729,233
C x P AAA Dominicana	1,789,069
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
Otra cuenta por pagar	39,918
TOTAL	22,912,965

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 31 de Enero del 2023, son de **RD \$ 3,508,055,194**. la composición del

capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	(4,218,434)
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	37,368,572
Resultado acumulado	2,460,380,776
TOTAL	3,508,055,194

En el estado de cambio del patrimonio y el estado de situación, hay una variación de RDS(4,218,434) . 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.


DPA
DUB
NG

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 31 de Enero 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 **RDS 45,898,639.**, según detalle:

Descripción	2023
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	4,590
Residenciales	32,872,605
Instituciones Públicas	656,351
Sector Comercial	10,474,069
Sin Fines de Lucro (ONG)	165,235
Zona Industrial	798,636
Hoteles	927,153
TOTAL	45,898,639

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 31 de Enero 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 **RDS 20,041,514.** según detalle:

Descripción	2023
Transferencias Corriente Ministerio de Hacienda	1,672,380
Transferencias Capital Ministerio de Hacienda	-
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Hacienda	18,369,134
Transferencia Compensacion TSS	
TOTAL	20,041,514

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 31 de Enero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RDS 388,480,** según detalle:

Descripción	2023
Otros Ingresos por Servicios	388,480
TOTAL	388,480

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 31 de Enero del 2023 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RDS18,331,240**, según detalle:

Descripción	2023
Sueldos para cargos fijos	14,897,487
Prestaciones Económicas	1,200,545
Pensiones y jubilaciones	-
Regalía pascual	1,238,848
Vacaciones	800,318
Otros Beneficios a Empleados	194,042
TOTAL	18,331,240

ONG

NG

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de Enero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de RD\$ 37,398, según detalle:

Descripción	2023
Materiales de Oficina y Limpieza	37,398
Total	37,398

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 Enero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RD\$ 554,229

Descripción	2023
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Maquinaria y Equipos	357,091
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	197,031
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	107
TOTAL	554,229

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.

Nota# 22 Otros gastos

Al 31 de Enero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 9,893,805, según detalle:

Descripción	2023
Servicios Generales	1,461,165
Costo de venta	368,337
Gastos Administración	89,853
Gastos de Representación	2,869
Gastos de Arrendamientos	623,514
Reparaciones y Mantenimientos	1,537,200
Gastos de Ventas	5,810,867
TOTAL	9,893,805



Handwritten signatures and initials: ONB, DPA, NG.

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 Enero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 143,388, según detalle:

Descripción	2023
Comisiones y gastos financieros	143,388
TOTAL	143,388

