Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Valores en RD$)

	2021	2020
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	55,678,418	39,272,862
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	1,809,247,806	1,595,004,686
Inventarios (Nota 9)	7,756,051	4,997,771
Pagos anticipados (Nota 10)	755,050	788,951
Total activos corrientes	**1,873,437,325**	**1,640,064,269**
Activos no corrientes		
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	783,676,945	730,099,782
Total activos no corrientes	**783,676,945**	**730,099,782**
Total activos	**2,657,114,270**	**2,370,164,051**
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	18,324,780	11,065,055
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	94,408,312	190,762,820
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	7,053,686	8,168,110
Total pasivos corrientes	**119,786,778**	**209,995,985**
Total pasivos	**119,786,778**	**209,995,985**
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)		
Capital	1,014,524,280	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	195,325,928	251,242,950
Resultados acumulados	1,327,477,284	894,400,837
Total activos netos/patrimonio	**2,537,327,492**	**2,160,168,067**
Total pasivos y activos netos/patrimonio	**2,657,114,270**	**2,370,164,051**
	-	-

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
Contadora Fiscal. Compañias Relacionadas

Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora

GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Flujo de Efectivo
Al 30 de Junio del 2021 y 2020
(Valores en RD$)

	2021	2020
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)		
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	248,584,189	279,183,758
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	201,069,339	219,424,151
Otros cobros	3,204,323	3,379,083
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(85,800,633)	(83,470,481)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(9,685,491.26)	(9,705,842)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(53,329.10)	-
Pagos a proveedores	(420,748)	(116,329)
Otros pagos	(154,807,641)	(158,233,671)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	**202,090,009**	**250,460,670**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)		
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(3,052,553)	(235,822,103)
Construccion en proceso	(42,035,473)	-
Otros pagos	(118,445,828)	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	**(163,533,854)**	**(235,822,103)**
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	38,556,155	14,638,566
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	17,122,263	24,634,295
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	**55,678,418**	**39,272,861**
	-	

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
Contadora Fiscal. Compañias Relacionadas

Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora General

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados
Al 30 de Junio de 2021
Presupuesto sobre la Base de Efectivo
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)
(RDS)

Concepto		Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1	**Ingresos totales**	**555,665,998**	**464,626,926**	**84%**	**91,039,072**
1.4.1	Transferencia Corriente (Sueldo)	23,999,136	76,150,993	317%	(52,151,857)
	Transferencia Corriente (Energia no Cortable)	213,666,862	87,453,387		126,213,475
1.4.2	Transferencia de Capital	90,000,000	127,000,000	141%	(37,000,000)
1.5	Ingresos por contraprestación	228,000,000	134,907,454	59%	93,092,546
3	**Aplicaciones Financieras**				
3.1	Disminucion de Disponibilidad Interna	-	26,131,913		(26,131,913)
3.2	Incremento de Disponibilidad Interna a Corto Plazo		12,983,179		(12,983,179)
Gastos		Presupuesto Inicial	Devengado		
2	**Gastos totales**	**555,665,998**	**464,626,926**	**84%**	**91,039,072**
2.1	Remuneraciones y contribuciones	145,983,583	97,948,873	67%	48,034,710
2.2	Contratación de servicios	299,337,862	145,390,350	49%	153,947,512
2.3	Materiales y suministros	14,833,200	11,115,704	75%	3,717,496
2.4	Transferencias corrientes	900,000	862,430	96%	37,570
2.6	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,311,353	3,032,553	131%	(721,200)
2.7	Obras	92,300,000	42,035,473	46%	50,264,527
4	**Aplicaciones Financieras**				
4.1	Incremento de Disponibilidad Interna	-	134,619,848		(134,619,848)
4.2	Disminucion de Cuentas por Pagar a corto Plazo		29,621,695		(29,621,695)
	Resultado financiero (1-2)	**-**	**0**	**0%**	**(0)**

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

Oliver Nazario Brugal
Director General

Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.

Diana Polanco Gonzalez
Contadora Fiscal. Compañias Relacionadas

Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora General

Estado de Rendimiento Financiero
Al 30 de Junio del 2021 y 2020
(Valores en RD$)

	2021	2020
Ingresos (Nota 16,17,18)		
Ingresos por transacciones con contraprestación	248,584,189	279,183,758
Transferencias y Donaciones	201,069,339	219,424,151
Recargos, multas y otros ingresos	3,204,323	3,379,083
Total ingresos	**452,857,851**	**501,986,992**
Gastos (Notas 19,20, 21,22 y 23)		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	95,539,453	93,176,323
Suministros y materiales para consumo	420,748	116,329
Gasto de depreciación y amortización	3,566,512	3,561,342
Otros gastos	156,980,430	153,048,880
Gastos financieros	1,024,779	841,169
Total gastos	**257,531,922**	**250,744,043**
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	**195,325,928**	**251,242,950**

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

Nota 02:"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
Contadora Fiscal. Compañias Relacionadas

Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Estado de Cambio de Activo / Patrimonio
Al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Valores en RD$)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2019	**1,014,524,280**	**953,512,823**	**1,968,037,103**
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)	-	(59,111,986)	**(59,111,986)**
Resultado del período		251,242,950	**251,242,950**
Saldo al 30 de Junio de 2020	-	**1,145,643,786**	**2,160,168,066**
Saldo al 31 de diciembre de 2020	**1,014,524,280**	**1,286,409,253**	**2,300,933,533**
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)		41,068,031	**41,068,031**
Resultado del período		195,325,928	**195,325,928**
Saldo al 30 de Junio de 2021	-	**2,668,446,998**	**2,537,327,492**

Las notas de la 07a la 22 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
Contadora Fiscal. Compañias Relacionadas

Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora General

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 Junio 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 Junio 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.

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:

	Años de:
Tipo de Activo	Vida Útil
Mobiliarios y equipos	4-10

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.

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.

Al 30 de Junio, de los periodos fiscales 2021-2020, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances RD$ **55,443,418. y RD$ 39,157,861.** Según Detalle**:**

Descripción	**2021**	**2020**
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	53,303,732.	36,079,914.
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	257,062.	258,287.
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	1,572,980.	2,551,233.
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	309,644.	268,427.
Total, Efectivo en Banreservas	**55, 443,418.**	**39, 157,861.**

Nota# 7.1 Efectivo en Caja chica

Al 30 de Junio, de los periodos fiscales 2021-2020, el efectivo en caja chica disponible presenta los siguientes balances RD$ **235,000. y RD$ 115,000.** Según Detalle**:**

Efectivo en Caja Chica:	**2021**	**2020**
Caja Chica Dirección General	100,000.	20,000.
Caja Chica Tesorería de Calidad	100,000.	60,000.
Caja Chica de Laboratorio	10,000.	10,000.
Caja chica Depto. de Saneamiento	25,000.	25,000.
Total, Efectivo en Caja Chica	**235,000.**	**115,000.**

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de Junio, de los periodos fiscales 2021-2020, 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 **RD$ 1,809,247,806.** Y **RD$ 1, 595, 004,686.** según se detalla:

Descripción	**2021**	**2020**
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:		
Solares y Parqueos	135,350.	118,989.
Residenciales	1,194,969,152.	1,043,979,763.
Instituciones Públicas	24,750,015.	22,547,822.
Sector Comercial	388,244,155.	338,183,913.
Sin Fines de Lucro (ONG)	5,829,025.	5,043,100.
Zona Industrial	30,287,986.	26,594,265.
Hoteles	33,956,098.	29,439,556.
Avance a Obras	67,666,667.	66, 007,633.
Compras en Proceso	3,057,387.	3,174,009.
Avance a Trabajos	60,073,452.	59,611,772.
Cuentas por Cobrar Empleados	24,156.	47,751.
Otras Cuentas Por Cobrar	254,363.	256,113.
TOTAL	**RD$ 1,809,247,806.**	**RD$ 1, 595,004,686.**

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.

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota #9 Inventarios

Al 30 de Junio, de los periodos fiscales 2021 y 2020 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 **RD$ 7,756,051.** Y **RD$ 4,997,771.** Según se detalla:

Descripción	**2021**	**2020**
Inventarios de Herramientas de Lab.	1, 480,069.	1, 376,555.
Inventarios de Cloro	1, 123,360.	125,000.
Inventarios de Sulfato	2, 328,120.	1, 702,320.
Inventarios de Almacén	2, 755,175.	1, 641,737.
Materiales y Suministro	69,327.	152,159.
TOTAL	**7, 756,051.**	**4, 997,771.**

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 30 de Junio, de los periodos fiscales 2021 y 2020 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 **RD$, 755,050.** Y **RD$ 788,951.** Según se detalla:

Descripción	**2021**	**2020**
Pagos por Anticipados:		
Seguro de Vehículos	534,078.	571,776.
Seguro Incendio	156,360.	144,965.
Seguro Responsabilidad Civil	41,992.	49,590.
Seguro Fidelidad 3D	22, 620.	22,620.
TOTAL	**755, 050.**	**788,951.**

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 30 de Junio, de los periodos fiscales 2021 y 2020, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD$ 783,676,945.** Y **RD$ 730, 099,782.**, según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Propiedad Planta y Equipos	1, 224,278,650.	1, 164, 684,490.
Depreciación acumulada	(440,601,705.)	(434, 584,708.)
Total, Propiedad Planta y Equipos	**783,676,945.**	**730, 099,782.**

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contruciones 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			285,230	919,824	2,775,249	-		3,980,303
Retiros			-					
otros			-				28,259,002	28,259,002
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,256,197	-	12,584,639	398,356,595	26,217,271	43,210,375	693,645,129	1,180,270,206
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,242,766	354,488,397	16,862,552	16,839,092		392,432,807
Cargo del periodo			14,199	2,998,204	735,709	412,342		4,160,454
Retiros								
Saldo al final del periodo	-		4,256,965	357,486,601	17,598,261	17,251,434	-	396,593,261
Prop. planta y equipos neto	6,256,197		8,327,674	40,869,994	8,619,010	25,958,941	693,645,129	783,676,945

Entre presupuesto y contabilidad hay una diferencia de $947,750 debido a que presupuesto trabaja según los pagos realizado y contabilidad registra cuando se cierra la negoción 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.

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de Junio de los periodos 2021 y 2020, son de **RD$ 18, 324,780.** y **RD$ 11,065,055.** Según detalle:

Descripción	2021	2020
Proveedores Locales	15,926,482.	8, 666,757.
Proveedores Especiales (Contratista de Obras)	2, 398,298.	2, 398,298.
TOTAL	**18, 324,780.**	**11, 065,055.**

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES	VALOR
ALEJANDRO LUNA	22,792.64
ANATOLE PEÑA	57,430.93
ANDRES LOPEZ	62,240.05
AGUSTIN DE LA ROSA GARCIA	11,536.75
ALBERTO VASQUEZ SANCHEZ	75,328.50
ALEXIS SANCHEZ MARTINEZ	96,802.54
ANA CLEMENCIA DIAZ DIAZ	5,768.38
ANA RITA OVANDO HIDALGO	99,740.05
ANACLETO PERALTA ALMONTE	9,229.40
ANDRES GARCIA MARTINEZ	33,300.00
ANGEL MANUEL FRICA MARTINEZ	65,984.42
ANTOLIN ANTONIO RODRIGUEZ	48,258.00
ANTONIO CABRERA	12,500.00
APOLINAR MARTINEZ	13,200.00

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

ARQUIMEDES GENAO CABRERA	64,547.38
ARSENIO BONILLA CID	124,354.72
ASP CORAAPLATA	6,700.00
AURELIO GARCIA GUABA	12,500.14
BARTHELEMY ELANCE	10,800.00
BIENVENIDO TEJADA VARGAS	25,380.71
CARLOS JOSE RODRIGUEZ	164,972.50
CARLOS JUAN PEÑA MARTINEZ	4,153.16
CARMEN NUBIA RODRIGUEZ DE	50,254.05
CAVITAYA GROUP SRL	18,869.08
CECILIA ULLOA ULLOA	48,266.15
CECILIO GUZMAN	23,073.37
CEDUCOMPP	26,581.57
CLERMONT COMERCIAL SRL	1,946,512.00
CLEUDIS AUTO PARTS SRL	134,441.27
CONTROLES Y MATERIALES	17,446.57
COSME PASCUAL	52,240.05
CRECENCIO GUTIERREZ SANCHEZ	11,536.75
CRISTINO BONILLA	12,691.13
DANIEL PICHARDO PINALES	21,344.03
DANIS SEVERINO RAMOS	25,380.71
DELVIS POLANCO ALMONTE	55,464.05

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

DELVIS RAMON BRITO SANTIAGO	64,547.38
DEMETRIO VARGAS RODRIGUEZ	23,073.37
DEPOSITO FERRETERO	69,600.34
DESIDERIO FRANCO	29,574.12
DESIDERIO HORNEDO GONZALEZ	9,229.40
DIEGO ALMONTE	56,802.54
DIOGENES SANCHEZ BALBUENA	212,566.18
DISPRODELS SRL	745,800.00
DISTRIBUIDORA R. GONZALEZ S. A	21,130.04
DISTRIBUIDORES INTERNACIONALES DE PETROLEO, S.A.	380,000.00
DIURY ESPERANZA DORREJO	195,586.71
DOMINGA BURGOS ESPINAL	30,573.38
DOMINGO DE JESUS	59,932.70
DOMINIOS VIRTUALES	60,809.32
EDIBERTO DIAZ ABREU	21,344.03
EDIBERTO RAFAEL PEÑA ABRE	11,243.50
EDISON MANUEL MEDINA RAMIREZ	273,071.28
EDUARDO RUIZ	89,202.25
ELISA GOMEZ	546,146.76
ENRIQUE TEJADA	11,536.75
EUFRACIO ACOSTA	51,464.05
EUGENIO CLASE	69,852.94

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

EDWIN JOSE POLANCO BRITO	6,598.83
ELECTRIKA PLUS FERNANDEZ	26,200.89
ELIAS POLANCO CASTILLO	77,010.47
EMPRESAS GIPPY, S. A	91,756.00
EUCLIDES ALBERTO MORENO	34,874.47
EVELIO PERALTA	34,263.00
FELIPE MARTINEZ	64,547.38
FELIX ESPINAL	64,547.38
FEDERICO VILORIO PERALTA	11,536.75
FELIX DE JESUS PEÑA SUSANA	23,073.37
FERNANDO AURELIO FRANCISCO	11,462.62
FRANCISCO JAVIER BONILLA	9,229.40
FRANCISCO PEGUERO	33,574.12
FRANCISCO RAFAEL MARTINEZ	70,573.37
FRANCISCO VENTURA	35,728.01
FRANK REINARDO RECIO SIMON	20,000.00
FREEY LANTIGUA	16,183.90
GREGORIO SIMMON	62,240.05
FRANKLIN LIONEL FRANCISCO	65,660.50
GENARO ANTONIO VARGAS ABREU	25,380.71
GENITO VASQUEZ POLANCO	61,574.11
GERALDO ALEJANDRO	60,043.46

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

GERARDO DOMINGUEZ	23,073.37
GILBERTO CASTILLO	21,344.03
GREGORIA TEJADA MARTINEZ	112,880.71
GREGORIO POLANCO	6,922.05
HENRRY NUÑEZ BATISTA	44,547.38
HENRY MARTINEZ CERDA	7,918.82
HUMBERTO OLIVO MARTE	15,226.43
IMPORTADORA TROPICAL, S. A.	242,853.95
IMPRESOS LAGOMBRA GOMEZ	21,470.00
ING. EDGAR MARTINEZ SRL	6,417.04
ISMAEL CRUZ HERNANDEZ	44,352.94
JEFFREY GONZALEZ MARTINEZ	37,266.04
JENCY RAMIRES ALVAREZ	24,547.38
JESUS MARIA CASTILLO POLANCO	35,318.04
JESUS RAFAEL RAMOS PICHARDO	9,878.40
JOSE CID RIPOLL	54,584.50
JOSE LUIS GARCIA	22,335.03
JOSE LUIS TAVAREZ	7,614.15
JOAQUIN PICHARDO VICIOSO	35,365.48
JOSE AGUSTIN SARITA MALTES	52,908.90
JOSE ANTONIO MIRABEL	44,419.00
JOSE BIENVENIDO ALMONTE	23,073.37

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

JOSE DAVID TAVERAS OZORIA	90,573.38
JOSE DOLORES FELIX BARCLAY	52,930.93
JOSE FRANCISCO CABRERA	48,865.49
JOSE LUIS BARRIENTOS	86,395.63
JUAN CARLOS CID	52,045.61
JUAN GARCIA CRUZ	23,073.37
JUAN RAMON CRUZ	62,240.05
JOSE MANUEL SUERO PERALTA	28,426.39
JOSE MIGUEL HENRIQUEZ	42,949.58
JUAN ANTONIO ROSARIO	80,573.37
JUAN DE DIOS PADILLA	200,010.00
JUAN DE LA CRUZ MARTINEZ	69,099.37
JUAN MARIA GONZALEZ	23,073.37
JUAN RODRIGUEZ MARTINEZ	13,000.00
LA COLONIAL, S.A	96,771.74
JUSTO EMILIO MATIAS LOGROÑO	22,240.05
LAURO RAFAEL SANTIAGO	156,706.52
LEOCADIO MARTINEZ	15,000.00
LEONARDO TEJADA PEREZ	9,137.10
LEONEL POLANCO CIRIACO	89,865.49
LIBRERIA Y PAPELERIA MISAEL	82,911.61
LUIS EMILIO POLANCO FLORES	18,458.69

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

LUIS EMILIO REYES DE LEON	33,651.37
LUIS ENRIQUE CASTILLO	50,936.27
LUIS HERNANDEZ MINAYA	25,380.71
LUIS JOSE AMARO SILVERIO	53,073.38
LUIS MANUEL CRUZ ROJAS	129,165.11
LUISA MARGARITA TORIBIO	79,740.05
LUZ DEL CARMEN TORRES	92,880.71
MAET INNOVATION TEAM SRL	186,737.29
MANUEL EMILIO MINAYA BRITO	12,690.36
MANUEL VASQUEZ ALMONTE	23,073.38
MARCELINO VASQUEZ	20,766.03
MARCIAL POLANCO VENTURA	30,456.86
MARCO ANTONIO MORALES	83,064.14
MARCOS ANTONIO MARTINEZ	114,000.00
MARCOS ENRIQUE REYES	11,536.75
MARIA ELENA GARCIA	23,073.38
MARIO DE JESUS VASQUEZ	64,740.17
MATIAS MODESTO RODRIGUEZ	52,240.05
MAURICIO MARTINEZ	13,959.50
MELANIO VASQUEZ THOMAS	44,181.85
MIGUEL ALEJANDRO ALMONTE	48,454.08
MIGUEL ANGEL ALVAREZ	25,380.71

MIGUEL ANGEL DIAZ GONZALEZ	69,220.20
MIGUEL PERALTA	71,406.70
MIGUEL POLANCO	25,380.71
MUSAVISION SRL	33,900.00
NATALIO SURUN	72,240.04
NELSON COLON	8,458.71
NELSON SOSA	6,922.02
MIGUEL BARRIENTOS HERNANDEZ	430,893.75
MODESTO CASIANO MINAYA	41,314.05
MODESTO CASTILLO HENRIQUEZ	15,232.93
NICOLAS SILVERIO ULLOA	66,310.45
OCTAVIO SANCHEZ	64,547.38
PASCUAL HIRALDO	64,547.38
PAULINO PEÑA	9,238.00
ONORIO OVALLE PERALTA	84,999.60
ORLANDO BOBADILLA	23,073.37
OSCAR ANTONIO POLANCO	44,547.38
OSVALDO ARISMENDY BURGOS	11,536.62
P & M INGENIERIA SANITARIA SRL	298,670.46
PABLO CARLOS HENRIQUEZ	23,073.38
PABLO ENRIQUE RIVERA MENA	33,531.22
PEDRO ALMONTE LIZARDO	69,852.94

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

PEDRO ANTONIO MERCADO	11,536.59
PLAZA DEL TORNILLO	3,800.00
PORFIRIO ANTONIO CABRERA	9,229.28
QUEZADA ELECTRICIDAD SRL	45,671.00
RADAMES PEÑA DIAZ	9,229.30
RAFAEL ANTONIO AYBAR	110,573.38
RAFAEL ANTONIO JIMENEZ	23,073.37
RAFAEL AUGUSTO CEBALLOS	191,406.72
RAFAEL DE JESUS GONZALEZ	15,000.00
RAFAEL GONZALEZ PEÑA	64,352.94
RAMIRO MARTINEZ ROSARIO	106,802.54
ROBERTO DIAZ	90,573.38
ROGELIO CABRERA	47,240.05
RAMON AQUILINO SANCHEZ CRUZ	32,625.37
RAMON FRANCISCO SANTANA	53,976.17
RENZO AUTO PARTS , S.R.L.	2,394.07
REYES & MARTINEZ, S.R.L.	692,006.55
REYES ARCENIO HERNANDEZ	106,221.00
ROBINSON SANCHEZ CASTILLO	74,920.30
ROLANDO DE LA CRUZ CID	23,073.00
SABINO SANTOS	37,625.37
SANTIAGO NUÑEZ	23,073.37

SENASA	23,780.00
SERGIA DISLA	17,218.15
ROSA EMILIA VARGAS	65,958.70
ROSA RODRIGUEZ BEATO	90,573.38
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	24,937.00
SANTOS BENITO MENDOZA	23,073.37
SECUNDINO ULLOA FRANCISCO	78,266.04
SEGUNDO MARTINEZ	22,569.82
TORFILCO	54,929.49
SILVERIO JULIAN LANTIGUA	176,732.00
SILVIO ANTONIO OSORIA SANCHEZ	130,835.28
SUPERMERCADO JOSE LUIS SRL	14,661.03
TECNOFRIO BODDEN S.R.L.	19,330.67
TESORERIA DE SEGURIDAD	2,427,117.92
TRIANA ALFONSINA LANTIGUA	10,090.51
VALENTIN VASQUEZ ALMONTE	66,574.11
VICENTE ROSARIO DOMINGUEZ	10,383.02
VICTOR MANUEL SALDAÑA PEÑA	59,932.71
VICTOR OLEGARIO VASQUEZ	30,400.00
VINICIO SANTIAGO	37,432.71
WENDY A. FRANCISCO SANTOS	92,880.71
WILGE OLIVENCES HIRALDO	11,536.61

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

WILSON A. JEREZ PICHARDO	559,381.23
WILSON AURELIO MATIAS	36,854.72
YENDRY YIBRAN GARCIA	7,416.00
TOTAL GENERAL	**18,324,780.00**

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 30 de Junio de los periodos 2021 y 2020, son de **RD $94,308,314.** y **RD$ 190,762,820.** Según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Retenciones y Acum. por Pagar:		
Seguridad Social	34,433,883.	71,790,809.
vacaciones por pagar	13,236,501.	21,075,722.
Regalía por pagar	6,028,186.	5,467,617.
Prestaciones por pagar	149,769.	50,486,964.
retenciones de empleados	180,135.	186,205.
2% ley 147-00	6,585.	
10% RTVD	1,858,107.	1, 812,422.
10% ley 557-05	1,331,722.	1, 323,758.
0.1% Codia	404,502.	366,570.
1% ley 6/86	5,779,720.	7, 642,722.
3% ley 139-11 -	-	217,996.
5% Garantía	26,661,914.	26, 661,914.
5% Supervisión	1,492,206.	1, 492,206.
5% ley 253-12	2,845,084.	2, 237,915.
TOTAL	**94, 408,314.**	**190, 762,820.**

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 30 de Junio de los periodos 2021 y 2020, son de **RD $ 7,053,684.** y **RD$ 8, 168,110.** Según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Otros Pasivos Corrientes	7, 053,684.	8, 168,110.
TOTAL	**7, 053,684.**	**8, 168,110.**

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 30 de Junio de los periodos 2021 y 2020, son de **RD $ 2, 537,327,492.** y **RD$ 2, 160,168,067.** la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	**2021**	**2020**
Capital	1,014, 524,280.	1,014, 524,280.
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	195, 325,928.	251, 242,950.
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	41,068,031.	(59,111,986.)
Resultado acumulado	1, 286,409,253.	953,512,823.
TOTAL	**2, 537, 327,492.**	**2,160, 168,067.**

En el estado de cambio del patrimonio y el estado de situación, hay una variación de $41,068,031. 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

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 30 de Junio, de los períodos fiscales 2021 y 2020, 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$ 248, 584,189. Y RD$ 279, 183,758.**, en el cual hubo una disminución de **RD$ 30, 599,569.** equivalente a un **10.95%,** según detalle:

Descripción		
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	**2021**	**2020**
Solares y Parqueos	24,858.	27,918.
Residenciales	177, 041,659.	198, 834,672.
Instituciones Públicas	3, 828,197.	4, 299,430.
Sector Comercial	57, 348,372.	64, 407,693.
Sin Fines de Lucro (ONG)	845,186.	949,225.
Zona Industrial	4, 499,374.	5,053,226.
Hoteles	4, 996,543.	5,611,994.
TOTAL	**248, 584,189.**	**279,183,758.**

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 30 de Junio, de los períodos fiscales 2021 y 2020, 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$ 201,069,339. Y RD$ 219,424,151.**, en el cual hubo una disminución de **RD$ 18,354,812.** equivalente a un **8.365%,** según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Transferencias Corriente Ministerio de Hacienda	76,150,993.	35, 034,280.
Transferencias Capital Ministerio de Hacienda	55,000,000.	78, 000,000.
Transf. Energía no Cortable Ministerio de Hacienda	69,918,346.	106, 389,871.
TOTAL	**201,069,339.**	**219, 424,151.**

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 30 de Junio, de los períodos fiscales 2021 y 2020, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD$ 3,204,323. Y RD$ 3,379,083.**, en el cual hubo una disminución de **RD$ 174,760.** equivalente a un **5.17%,** según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Otros Ingresos por Servicios	3,204,323.	3, 379,083.
TOTAL	**3, 204,323.**	**3, 379,083**

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 30 de Junio, de los períodos fiscales 2021 y 2020 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RD$ 85,853,962. Y RD$ 83,470,481.**, en el cual hubo un aumento de **RD$ 2,383,481.**, equivalente a un **2.86%**, según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Sueldos para cargos fijos	67,228,781.	76, 501,088.
Prestaciones Económicas	5,316,995.	-.
Pensiones y jubilaciones	53,329.	-.
Regalía pascual	8,344,404.	5, 491,167.
Vacaciones	3,525,184.	-.
Otros Beneficios a Empleados	1,385,269.	1, 478,226.
TOTAL	**85,853,962.**	**83,470,481.**

Nota # 19.1 Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Al 30 de Junio, de los períodos fiscales 2021 y 2020 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social a empleados fueron de **RD$9,685,491. Y RD$ 9,705,842.**, en el cual hubo una disminución de **RD$ 20,350.52.**, equivalente a un **0.21%**, según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Fondo de Pensiones	**4,349,075.**	**4,409,150.**
Riegos laborales	**746,687.**	**1, 346,721.**
Sistema Familiar de Salud	**4, 589,729.**	**3, 949,971.**
TOTAL	**9,685,491.**	**9, 705,842.**

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 30 de Junio, de los períodos fiscales 2021 y 2020, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de **RD$ 420,748. Y RD$ 116,329**., en el cual hubo un aumento de **RD$ 304,419.,** equivalente a un **261.69%,** según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Materiales de Oficina y Limpieza	420,748.	116,329
Total	**420,748.**	**116,329.**

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 Junio, de los períodos fiscales 2021y 2020, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de **RD$ 3,566,512. Y RD$ 3, 561,342**., en el cual hubo un aumento de **RD$ 5,170.,** equivalente a un **0.15%,**

Descripción		
Gasto de Depreciación y Amortización:	**2021**	**2020**
Depreciación Maquinaria y Equipos	2,418,462.	2,362,986.
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	735,709.	786,015.
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	412,341.	412,341.
TOTAL	**3, 566,512.**	**3, 561,342.**

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.

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Nota# 22 Otros gastos

Al 30 de Junio, de los períodos fiscales 2021 y 2020, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de **RD$ 156,980,432. Y RD$ 153,048,880**., en el cual hubo un aumento de **RD$ 3,931,532.** equivalente a un **2.57%,** según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Servicios Generales	80,536,363.	113, 579,614.
Costo de venta	3,197,569.	2,779,062.
Gastos Administración	514,867.	561,471.
Gastos de Representación	1,135,027.	632,815.
Gastos de Arrendamientos	6,371,061.	309,555.
Reparaciones y Mantenimientos	22,062,810.	11, 672,701.
Gastos de Ventas	43,162,735.	23, 513,662.
TOTAL	**156,980,432.**	**153, 048,880.**

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 Junio, de los períodos fiscales 2021y 2020, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de **RD$ 1,024,779. Y RD$ 841,169**., en el cual hubo un aumento de **RD$ 210,610.** equivalente a un **25.04%,** según detalle:

Descripción	**2021**	**2020**
Comisiones y gastos financieros	1,024,779.	841,169.
TOTAL	**1, 024,779.**	**841,169.**