CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera
Al 30 de Julio, 2021
(Valores en RD$)

	2021
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo	131,703,074
Cuenta por cobrar a corto plazo	1,830,222,627
Inventarios	6,919,728
Pagos anticipados	989,000
Total activos corrientes	**1,969,834,429**
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto	783,436,396
Total activos no corrientes	**783,436,396**
Total activos	**2,753,270,825**
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo	18,624,003
Retenciones y acumulaciones por pagar	97,094,869
Otros pasivos corrientes	7,259,460
Total pasivos corrientes	**122,978,332**
Total pasivos no corrientes	-
Total pasivos	**122,978,332**
Activos Netos/Patrimonio	
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	287,235,017
Resultados acumulados	1,328,533,196
Total activos netos/patrimonio	**2,630,292,493**
Total pasivos y activos netos/patrimonio	**2,753,270,825.3**
	-

Oliver Nazario Brugal
Director General

Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.

Diana Polanco Gonzalez
Contadora Fiscal. Compañias Relacionadas

Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora

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

GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Julio, 2021
(Valores en RD$)

	2021
Ingresos	
Ingresos por transacciones con contraprestación	285,320,435
Transferencias	325,341,183
Recargos, multas y otros ingresos	3,843,220
Total ingresos	**614,504,838**
Gastos	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	112,025,436
Suministros y materiales para consumo	577,638
Gasto de depreciación y amortización	4,168,641
Otros gastos	209,248,912
Gastos financieros	1,249,194
Total gastos	**327,269,821**
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	**287,235,017**

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

Estado de Flujo de Efectivo
Del ejercicio terminado al 30 de Julio, 2021
(Valores en RD$)

	2021
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	285,320,435
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	325,341,183
Otros cobros	3,843,220
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(100,621,896)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(11,403,540)
Pagos de pensiones y jubilaciones	(62,678)
Pagos a proveedores	(577,638)
Otros pagos	(206,547,679)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	**295,291,407**
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(3,414,133)
Construcción en Proceso	(42,035,473)
Otros pagos	(135,260,990)
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	**(180,710,597)**
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	114,580,810
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	17,122,263
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	**131,703,073**

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 Cambio de Activo / Patrimonio
Del ejercicio terminado al 30 de Julio, 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		42,123,943	42,123,943
Resultado del período		287,235,017	287,235,017
Saldo al 30 de Julio, 2021	**1,014,524,280**	**1,615,768,213**	**2,630,292,493**

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

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: 405-05171-1

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

Concepto		Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1	**Ingresos totales**	**555,665,998**	**538,950,918**	**97%**	**16,715,080**
1.4.1	Transferencia Corriente (Sueldo)	23,999,136	77,823,373	324%	(53,824,237)
	Transferencia Corriente (Energia no Cortable)	213,666,862	125,052,853		88,614,009
1.4.2	Transferencia de Capital	90,000,000	127,000,000	141%	(37,000,000)
1.5	Ingresos por contraprestación	228,000,000	157,015,826	69%	70,984,174
3	**Aplicaciones Financieras**				
3.1	Disminucion de Disponibilidad Interna	-	37,195,770		(37,195,770)
3.2	Incremento de Disponibilidad Interna a Corto Plazo		14,863,097		(14,863,097)
Gastos		**Presupuesto Inicial**	**Devengado**		
2	**Gastos totales**	**555,665,998**	**537,453,667**	**97%**	**18,212,331**
2.1	Remuneraciones y contribuciones	145,983,583	113,538,109	78%	32,445,474
2.2	Contratación de servicios	299,337,862	193,793,886	65%	105,543,976
2.3	Materiales y suministros	14,833,200	12,044,383	81%	2,788,817
2.4	Transferencias corrientes	900,000	1,307,340	145%	(407,340)
2.6	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,311,353	4,007,838	173%	(1,696,485)
2.7	Obras	92,300,000	48,520,568	53%	43,779,432
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)	-	**1,497,251**	**0%**	**(1,497,251)**

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

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 Julio 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 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.

Nota #7 Efectivo y equivalentes de efectivo.
Al 30 de Julio, del 2021, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances RD$ **131,468,074**. Según Detalle:

Descripción	**2021**
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	127,245,471
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	257,062
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	3,756,318
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	209,223

Total, Efectivo en Banreservas	**131,468,074**

Nota# 7.1 Efectivo en Caja chica

Al 30 de Julio, del 2021, el efectivo en caja chica disponible presenta los siguientes balances **RD$ 235,000**. Según Detalle:

Efectivo en Caja Chica:	**2021**
Caja Chica Dirección General	100,000
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	**235,000**

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de Julio 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 RD$ 1,830,222,627. según se detalla:

Descripción	2021
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	135,855
Residenciales	1,207,183,776
Instituciones Públicas	24,617,145
Sector Comercial	390,953,561
Sin Fines de Lucro (ONG)	5,862,329
Zona Industrial	30,353,536
Hoteles	34,333,171
Avance a Obras	67,666,667
Compras en Proceso	7,446,631
Avance a Trabajos	60,290,597
Cuentas por Cobrar Empleados	(6,424)
Otras Cuentas Por Cobrar	1,385,783
TOTAL	1,830,222,627

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.

Nota #9 Inventarios

Al 30 de Julio, 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 (Coraapplata), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a **RD$ 6,919,728.** Según se detalla:

Descripción	**2021**
Inventarios de Herramientas de Lab.	1,480,069
Inventarios de Cloro	594,720
Inventarios de Sulfato	2,016,720
Inventarios de Almacén	2,755,175
Materiales y Suministro	73,044
TOTAL	**6,919,728**

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 30 de Julio, 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 (Coraapplata), a **RD$ 989,000.** Según se detalla:

Descripción	**2021**
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	476,738
Seguro Incendio	138,987
Seguro Responsabilidad Civil	35,302
Seguro Fidelidad 3D	20,107
Antivirus	317,867
TOTAL	**989,000**

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 30 de Julio, del 2021, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD$ 783,438,397,** según detalle:

Descripción	**2021**
Propiedad Planta y Equipos	1,180,631,786
Depreciación acumulada	(397,195,390)
Total, Propiedad Planta y Equipos	**783,436,396**

	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	3,136,829	-		4,341,883
Retiros			-					
otros			-				28,259,002	28,259,002
Transferencias								
Saldo al final del periodo	**6,256,197**	**-**	**12,584,639**	**398,356,595**	**26,578,851**	**43,210,375**	**693,645,129**	**1,180,631,786**
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,242,766	354,488,397	16,862,552	16,839,092		392,432,807
Cargo del periodo			16,565	3,392,103	941,466	412,449		4,762,583
Retiros								
Saldo al final del periodo	**-**		**4,259,331**	**357,880,500**	**17,804,018**	**17,251,541**	**-**	**397,195,390**
Prop. planta y equipos neto	**6,256,197**		**8,325,308**	**40,476,095**	**8,774,833**	**25,958,834**	**693,645,129**	**783,436,396**

Entre presupuesto y contabilidad hay una diferencia de $334,045.00 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.

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de Julio del 2021, son de **RD$ 18,624,003.** Según detalle:

Descripción	2021
Proveedores Locales	16,225,706
Proveedores Especiales	2,398,298
TOTAL	**18,624,003**

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 30 de Julio del 2021, son de **RD$ 97,094,869.** Según detalle:

Descripción	2021
Seguridad Social	34,433,883
vacaciones por pagar	13,666,477
Regalía por pagar	6,911,159
Prestaciones por pagar	(423,777)
retenciones de empleados	181,386
2% Norma 07-2007	2,464
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,314,933
0.1% Codia	404,502
1% ley 6/86	8,022,042
5% Garantía	26,661,914
5% Supervisión	1,492,206
5% ley 253-12	2,569,572
TOTAL	**97,094,869**

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 30 de Julio del 2021 son de **RD $ 7,259,460**.
Según detalle:

Descripción	2021
Otros Pasivos Corrientes	7,259,460
TOTAL	**7,259,460**

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 30 de Julio del 2021, son de **RD $ 2, 630,292,493.** la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2021
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro)	287,235,017

Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	42,123,943
Resultado acumulado	1,286,409,253
TOTAL	**2,630,292,493**

En el estado de cambio del patrimonio y el estado de situación, hay una variación de $42,123,943. 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 Julio, 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 **RD$285,320,435 .**

Descripción	**2021**
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	25,363
Residenciales	199,086,223
Instituciones Públicas	4,600,922
Sector Comercial	64,900,492
Sin Fines de Lucro (ONG)	1,072,502
Zona Industrial	4,516,024
Hoteles	11,118,909
TOTAL	**285,320,435**

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 Julio, 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 **RD$ 325,341,183.**

Descripción	**2021**
Transferencias Corriente Ministerio de Hacienda	115,422,837
Transferencias Capital Ministerio de Hacienda	140,000,000
Transf. Energía no Cortable Ministerio de Hacienda	69,918,346
TOTAL	**325,341,183**

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 30 de Julio, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD$ 3,843,220.**

Descripción	**2021**
Otros Ingresos por Servicios	3,843,220
TOTAL	**3,843,220**

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 30 de Julio, del 2021 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RD$ 100,621,896.**

Descripción	2021
Sueldos para cargos fijos	79,032,783
Prestaciones Económicas	6,262,676
Pensiones y jubilaciones	62,678
Regalía pascual	9,327,367
Vacaciones	4,155,602
Otros Beneficios a Empleados	1,780,791
TOTAL	**100,621,896**

Nota # 19.1 Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Al 30 de Julio, del 2021 la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social a empleados fueron de **RD$11,403,540**.

Descripción	2021
Fondo de Pensiones	5,110,459
Riegos laborales	880,779
Sistema Familiar de Salud	5,412,302
TOTAL	**11,403,540**

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 30 de Julio, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de **RD$ 577,638.**

Descripción	2021
Materiales de Oficina y Limpieza	577,638
Total	**577,638**

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 Julio, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de **RD$ 4,168,641**.

Descripción	2021
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Maquinaria y Equipos	2,814,728
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	941,465
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	412,448
TOTAL	**4,168,641**

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.

Nota# 22 Otros gastos

Al 30 de Julio, del 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de **RD$ 207,450,334.**

Descripción	**2021**
Servicios Generales	119,493,923
Costo de venta	3,887,749
Gastos Administración	598,783
Gastos de Representación	1,455,545
Gastos de Arrendamientos	8,212,867
Reparaciones y Mantenimientos	25,529,917
Gastos de Ventas	50,070,128
TOTAL	**209,248,912**

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 Julio, de los períodos fiscales 2021, la Corporación de acueducto y alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de **RD$ 1,033,213.**

Descripción	**2021**
Comisiones y gastos financieros	1,249,194
TOTAL	**1,249,194**

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA DIRECCIÓN GENERAL CORAAPPLATA

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA CONTABILIDAD CORAAPPLATA

CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA ADMINISTRACIÓN CORAAPPLATA