



# CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

## Estado de Situación Financiera Al 28 de Febrero, 2023 (Valores en RDS)

### Activos

#### Activos corrientes

Efectivo y equivalentes de efectivo	547,886,776
Cuenta por cobrar a corto plazo	2,301,530,987
Inventarios	6,946,068
Pagos anticipados	231,128
<b>Total activos corrientes</b>	<b>2,856,594,960</b>

#### Activos no corrientes

Propiedad, Planta y equipos neto	827,205,343
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>827,205,343</b>
<b>Total activos</b>	<b>3,683,800,303</b>

### Pasivos

#### Pasivos corrientes

Cuentas por pagar a corto plazo	1,842,210
Retenciones y acumulaciones por pagar	97,276,711
Otros pasivos corrientes	21,151,105
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>120,270,026</b>

#### Total pasivos no corrientes

<b>Total pasivos</b>	<b>120,270,026</b>
----------------------	--------------------

#### Activos Netos/Patrimonio

Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	92,101,199
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)	(3,475,978)
Resultados acumulados	2,460,380,776
<b>Total activos netos/patrimonio</b>	<b>3,563,530,277</b>

<b>Total pasivos y activos netos/patrimonio</b>	<b>3,683,800,303</b>
---	----------------------



*[Signature]*  
Oliver Nazario Brugal  
Director General



*[Signature]*  
Máximo Antonio Herrera Salvador  
Director Administrativo Financiero.

*[Signature]*  
Diana Polanco Gonzalez  
Enc. Contabilidad

*[Signature]*  
Nancy M. Gonzalez Sandoval  
Contadora

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





**CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA  
(CORAAPPLATA)**

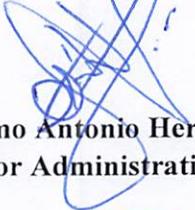
RNC 40505171-1

**Estado de Rendimiento Financiero  
Del ejercicio terminado al 28 de Febrero, 2023  
(Valores en RDS)**

<b>Ingresos</b>		
Ingresos por transacciones con contraprestación		92,360,984
Transferencias		60,123,027
Recargos, multas y otros ingresos		913,620
<b>Total ingresos</b>		<b>153,397,632</b>
<b>Gastos</b>		
Sueldos, salarios y beneficios a empleados		39,158,340
Suministros y materiales para consumo		86,218
Gasto de depreciación y amortización		1,107,467
Otros gastos		20,669,382
Gastos financieros		275,026
<b>Total gastos</b>		<b>61,296,433</b>
<b>Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)</b>		<b>92,101,199</b>



  
**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 28 de Febrero, 2023 (Valores en RDS)

<b>Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)</b>	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	41,881,604
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	60,510,545
Otros cobros	913,285
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(37,912,851)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(2,338,524)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	(86,218)
Otros pagos	(18,372,766)
<b>Flujos de efectivo netos de las actividades de operación</b>	<b>44,595,074</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)</b>	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(182,247)
Construcción en Proceso	-
Otros pagos	-
<b>Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión</b>	<b>(182,247)</b>
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	44,777,321
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	503,109,455
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>547,886,776</b>



*[Signature]*  
**Oliver Nazario Brugal**  
Director General



*[Signature]*  
**Máximo Antonio Herrera Salvador**  
Director Administrativo Financiero.

*[Signature]*  
**Diana Polanco Gonzalez**  
Enc. Contabilidad



*[Signature]*  
**Nancy M. Gonzalez Sandoval**  
Contadora

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



# CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

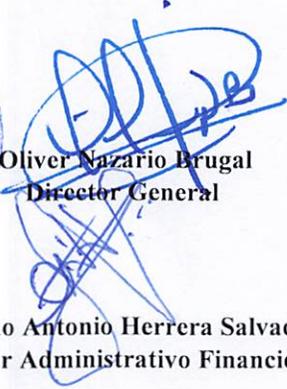
RNC 40505171-1

## Estado de Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 28 de Febrero, 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		(3,475,978)	(3,475,978)
Resultado del periodo		92,101,199	92,101,199
Saldo al 28 de Febrero, 2023	<u>1,014,524,280</u>	<u>2,549,005,996</u>	<u>3,563,530,276</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

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



# CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Nota #1 Entidad Económica

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), fue creada mediante la Ley 142-97, para brindar a la provincia de Puerto Plata servicios de agua potable, alcantarillado y saneamiento con calidad, eficiencia y eficacia, elevando el nivel de vida de la población y la satisfacción de los clientes a partir del compromiso medioambiental sustentable, siendo una corporación que se desarrolla con un capital humano competente, motivado y comprometido.

Al 28 de Febrero 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.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right, and the initials 'DPA', 'ONB', and 'NG' below it.

#### **Medición de los valores razonables.**

La entidad cuenta con un marco de control establecido en relación con el cálculo de los valores razonables y tiene la responsabilidad general por la supervisión de todas las mediciones significativas de este, incluyendo los de Niveles 3.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) utiliza siempre que sea posible, precios cotizados en un mercado activo.

Si el mercado para un activo o pasivo no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando una técnica de valoración. Con ésta se busca establecer cuál será el precio de una transacción realizada a la fecha de medición.

Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía como sigue:

Nivel 1: Precios (no-ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos,

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 que sean observados para el activo o pasivo, ya sea directa (precios) o indirectamente (derivados de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercados observables (variables no observables).

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, entonces la medición se clasifica en su totalidad en el mismo nivel de la jerarquía que la variable de nivel más bajo, que sea significativa para la medición total.

La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del periodo sobre el que se informa en el momento en que ocurrió el cambio.

#### **Nota #5 Base de medición**

Los Estados Financieros se elaboran sobre la base del costo histórico, a excepción de los terrenos y edificios los cuales son valuados mediante tasaciones realizadas por un experto externo.

#### **Nota#6 Resumen de Políticas Contables significativas**

Aquí se detalla todo lo relacionado con las principales Políticas Contables significativas como podría ser, sin que esta enumeración se considere limitativa.

#### **Inventarios de materiales de oficina**

Hasta el momento contabilidad no realiza esta medición por lo que ya hemos notificado o explicamos, mis cuantas contables son basada a un sistema empresarial privado y el presupuesto a un sistema de cuentas gubernamental.

#### **Cuentas por cobrar y por pagar**

Los pasivos son reconocidos cuando se ha generado el cargo por el servicio brindado, independientemente del momento en el que se realiza el pago.

Los pasivos son dados de baja cuando los compromisos son saldados o expira el compromiso.

#### **Propiedad, mobiliario y equipos**

##### **Reconocimiento y medición**

Las partidas de mobiliarios y equipos son medidas al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Si las partes significativas de un elemento de mobiliarios y equipos tiene vida útil diferente, se contabiliza como elementos separados de mobiliarios y equipos. Cualquier ganancia o pérdida procedente de la disposición de un elemento de mobiliarios y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del activo) se reconoce en resultados. Para los activos de la institución utilizamos el Sistema de Administrativo de Bienes (SIAB) basado sobre la NICSP 12.

##### **Costos posteriores**

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo si es probable que La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA), reciba los beneficios económicos futuros asociados con los costos. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*

*[Handwritten initials ONB]*

*[Handwritten initials 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 28 de febrero, del 2023, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances

RDS 547,886,776. Según Detalle:

<u>Descripción: Fondos Usos Institucionales</u>	<u>2023</u>
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	15,167,065
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	254,787
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	11,163,565
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	739,756
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	520,271,604
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
<b>Total Equivalentes de Efectivo en Banreservas y Caja Chica</b>	<b>547,886,776</b>

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top, 'ONB' in the middle, and 'NG' at the bottom.

#### Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 28 de febrero, 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 **RDS2,301,530,987** . según se detalla:

Descripción	2023
<b>Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:</b>	
Solares y Parqueros	147,790
Residenciales	1,545,854,614
Instituciones Públicas	25,529,930
Sector Comercial	463,194,800
Sin Fines de Lucro (ONG)	9,063,651
Zona Industrial	31,081,089
Hoteles	40,060,243
Avance a Obras	67,666,667
Compras en Proceso (BDC SERRALLES SRL)	4,078
Avance a Trabajos	58,441,639
Cuentas por Cobrar Empleados	(1,050,396)
Otras Cuentas Por Cobrar	61,536,883
<b>TOTAL</b>	<b>2,301,530,987</b>

**Nota:** dentro del sistema de facturación las instituciones públicas están como Oficiales en una base de 50 mil usuarios, por lo que se le dificulta al departamento de facturación tener a mano el desglose de esta. Muchas de las instituciones funcionan en propiedad privada y la factura se emiten a nombre del propietario de la localidad.

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

#### Nota #9 Inventarios

Al 28 de febrero, del 2023 la cuenta de Inventarios de Bienes y Suministros está compuesta por la existencia de bienes para uso interno de la Corporación de Acueducto y Alcantarillado Puerto plata (Coraaplata), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a **RDS 6,946,068**. Según se detalla:

Descripción	2023
Inventarios para consumo y prestación de servicio	1,652,488
Inventarios de Materiales en Almacén	5,209,831
Inventario de Material Gastable de Oficina	83,750
<b>TOTAL</b>	<b>6,946,068</b>

#### Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 28 de febrero del 2023 la cuenta de Gastos Pagados por anticipados disponible está compuesta por los seguros pagados por anticipados de vehículos, Propiedad, Incendio y Fianzas de los bienes de la Corporación de Acueducto y Alcantarillado Puerto plata (Coraaplata), a **RDS 231,128**. Según se detalla:

Descripción	2023
<b>Pagos por Anticipados:</b>	
Seguro de Vehiculos	56,062
Seguro Incendio	17,373
Seguro Responsabilidad Civil	5,075
Seguro Fidelidad 3D	2,513
Seguro Licencia Informatica	150,104
Alquileres	-
<b>TOTAL</b>	<b>231,128</b>

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 28 de febrero, del 2023, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RDS 827,758,582., según detalle:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>
Propiedad Planta y Equipos	1,235,373,821
Depreciación acumulada	(408,168,478)
<b>Total, Propiedad Planta y Equipos</b>	<u><u>827,205,343</u></u>

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	6,256,197		12,704,909	399,420,706	28,737,321	43,210,375	744,862,066	1,235,191,574
Adiciones						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			4,733	713,193	389,329	214		1,107,468
Retiros								
Saldo al final del periodo	-		4,304,295	365,175,504	21,435,109	17,253,571	-	408,168,478
Prop. planta y equipos neto	6,256,197		8,400,614	34,245,202	7,302,212	26,139,051	744,862,066	827,205,343

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Nota#11 Relacion Construccion en Proeso

CONTRATISTAS	OBRAS	MONTOS CUBICADOS
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CARCAMO Y ESTACION DE BOMBEO DEL MALECON	11,757,019
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	ALCANTARILLADO SANITARIO PALMA SOLA	5,828,367
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	LINEA DE ADUCCION DEL MAMEY	8,092,282
JOSE OCTAVIANO MATOS CUEVAS	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 13	20,999,216
EDWIN EVARISTO VALERIO TORRES	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 21	12,838,882
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO	CONST. EST. BOMB RED SANIT. ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	57,623,642
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. COLEC PRINC LINEA IMPUL RED SANIT ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	96,577,033
VICTOR MATIAS ENCARNACION	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 22	10,865,714
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ACUEDUCTO PALO BANCO YASICA	13,577,876
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ASIST AGUA NEG. Y LINEA IMPULSION LUPERON	58,218,534
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. CALLES, ACERAS Y CONTENES 7 BARRIOS	24,215,154
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REP. LINEAS SIST. AGUA POTABLE SOSUA PTO. PTA	8,641,746
LUIS RAFAEL ALMONTE	CONST. LINEA CONDUCCION DE SABANETA A MONTELLANO	12,721,069
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO Y ASOC	REH Y MANT. EST. BOMBEO MADRE VIEJA Y BELLA VISTA	40,690,029
HECTOR AURELIO MARTINEZ ACOSTA	CONST. ACUEDUCTO PALMAR GRANDE, LAJAS Y LA CHINA	19,245,435
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	CONST. ACUEDUCTO DE SABANETA DE CANGREJO	7,386,767
JORGE RAFAEL VELAZQUEZ	REH. PLANTA POTABILIZADORA DEL AC. DE PUERTO PLATA	5,226,366
JOSE JAVIER SIERRON ARAUJO	CONST. ACUEDUCTO PALMARITO IMBERT	8,486,841
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	REF. RED DIST. DOM ARMANDO, T. ALTA Y LOS MAESTROS	10,041,499
JOSE MANUEL MARTINEZ CARRAZCO	ABASTECER DE AGUA POTABLE A LOS CANAS DE IMBERT	4,046,903
FRANCISCO ENCARNACION CABRERA	REH LINEA IMPULSION ACUEDUCTO CANDELON	19,029,468
JANETT EVELIO POLANCO RIVERA	REH PLANTA POTABILIZADORA DEL ACUEDUCTO ALTAMIRA	3,190,859
JUAN ANTONIO DEL ROSARIO GULLEN	CONSTRUCCION ACUEDUCTO DE SABANETA DE YASICA	5,618,876
MAGDALENA ALTAGRACIA JIMENEZ	CONST. LINEA 4 PANCHO MATEO, MARIA AG. Y LA JAIBA	7,992,745
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REH PLANTA DE TRAT. DEL ACUEDUCTO SOSUA CABARETE	2,249,216
RAMON CARPIO DEL CARMEN	CONSTRUCCION TANQUE DE SAN MARCOS	14,495,076
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 CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS AC. MARTIN ALONZO	1,319,627
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. LAS CANAS	1,413,919
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS 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
	<b>TOTAL</b>	<b>744,862,066</b>

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

*Handwritten signature*

**Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo**

Las cuentas por pagar a corto plazo al 28 de febrero del 2023, son de **RDS 1,842,210**. Según detalle:

Descripción	2023
Proveedores Locales	1,842,210
<b>TOTAL</b>	<b>1,842,210</b>

**12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES**

	VALOR
CARLOS JOSE MERETTE LOPEZ	84,750.00
DANIEL DE JESUS GONZALEZ	34,306.80
DEPOSITO FERRETERO	24,994.07
DISTRIBUIDORA UNIVERSAL	1,197.18
DOMINIOS VIRTUALES EN INTERNET	60,809.32
FRAILY REYES PADILLA	2,801.19
GARCIA Y LLERANDI, S. A	409,700.71
GERTRUDIS JIMENEZ MARTINEZ DE COLLADO	77,046.00
HIDROTEC SRL	738,617.32
ING. EDGAR MARTINEZ SRL	114,487.66
JHONNY R. TAVAREZ	25,000.00
JOSE JAVIER SIERON ARAUJO	84,750.00
RENZO AUTO PARTS, SRL	8,905.93
REYES Y MARTINEZ SRL	35,902.18
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	34,902.10
STEVEN RAFAEL RAMOS CASTILLO	65,639.59
VILMA FRANCHESKA MARTINEZ VARGAS	4,500.00
YOAN MANUEL ORTIZ GUERRERO	33,900.00
	<b>1,842,210</b>

**Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar**

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 28 de febrero del 2023, son de **RD \$97,276,711**. Según detalle:

Descripción	2023
vacaciones por pagar	23,710,004
Prestaciones por pagar	29,423,666
Regalia por pagar	2,479,906
retenciones de empleados	295,702
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,304,727
0.1% Codia	464,636
1% ley 6/86	8,607,851
5% Garantía	26,661,914
Retenciones 18% (ITBIS)	29,656
5% ley 253-12	2,438,630
2% norma 07-2007	1,913
<b>TOTAL</b>	<b>97,276,711</b>

DNB

NG

**Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes**

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 28 febrero del 2023, son de RD \$ 21,151,105.

Según detalle:

Descripción	2023
C X P Empleados	13,561,736
C x P Banco de Reservas	1,474,217
C x P AAA Dominicana	115,801
Hector Aurelio Martinez Acosta	431,271
Emins 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	176,554
<b>TOTAL</b>	<b>21,151,105</b>

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 28 de febrero del 2023, son de RD \$ 3,563,530,276. la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2023
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	(3,475,978)
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	92,101,199
Resultado acumulado	2,460,380,776
<b>TOTAL</b>	<b>3,563,530,276</b>

En el estado de cambio del patrimonio y el estado de situación, hay una variación de RDS(3,475,978) . Debido a cierre de cuantas por pagar que permanecian 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 28 de febrero 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 92,360,984., según detalle:

Descripción	2023
<b>Ingresos por Transacciones con contraprestación:</b>	
Solares y Parqueos	9,236
Residenciales	66,148,937
	1,320,762
Sector Comercial	21,076,777
Sin Fines de Lucro (ONG)	332,500
Zona Industrial	1,607,081
Hoteles	1,865,692
<b>TOTAL</b>	<b>92,360,984</b>

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 28 de febrero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, en aportes corriente, capital y energía no contable el total recibido por transferencia fueron de **RDS 60,123,027**. según detalle:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>
Transferencias Corriente Ministerio de Hacienda	3,344,760
Transferencias Capital Ministerio de Hacienda	20,040,000
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Hacienda	36,738,267
<b>TOTAL</b>	<b>60,123,027</b>

**Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos**

Al 28 de febrero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RDS 913,620**, según detalle:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>
Otros Ingresos por Servicios	913,620
<b>TOTAL</b>	<b>913,620</b>

**Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados**

Al 28 de febrero del 2023 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RDS36,819,806** , según detalle:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>
Sueldos para cargos fijos	29,897,337
Prestaciones Económicas	2,403,231
Pensiones y jubilaciones	-
Regalía pascual	2,479,906
Vacaciones	1,602,063
Otros Beneficios a Empleados	437,270
<b>TOTAL</b>	<b>36,819,806</b>

**Nota # 19.1 Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social**

Al 28 de febrero, del 2022 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social a empleados fueron de **RD\$2,338,534**. según detalle:

<b>Descripción</b>	<b>2023</b>
Fondo de Pensiones	1,081,504
Riegos laborales	175,201
Sistema Familiar de Salud	1,081,830
<b>TOTAL</b>	<b>2,338,534</b>

**Nota# 20 Suministro y materiales para consumo**

Al 28 de febrero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de RDS 86,218, según detalle:

Descripción	2023
Materiales de Oficina y Limpieza	86,218
<b>Total</b>	<b>86,218</b>

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 28 de febrero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RDS 1,107,467

Descripción	2023
<b>Gasto de Depreciación y Amortización:</b>	
Depreciación Maquinaria y Equipos	717,925
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	389,329
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	214
<b>TOTAL</b>	<b>1,107,467</b>

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 28 de febrero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RDS 20,669,382, según detalle:

Descripción	2023
Servicios Generales	3,119,938
Costo de venta	538,482
Gastos Administración	179,673
Gastos de Representación	99,269
Gastos de Arrendamientos	643,644
Reparaciones y Mantenimientos	2,717,861
Gastos de Ventas	13,370,515
<b>TOTAL</b>	<b>20,669,382</b>

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 28 de febrero del 2023, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RDS 275,026.38, según detalle:

Descripción	2023
Comisiones y gastos financieros	275,026
<b>TOTAL</b>	<b>275,026</b>



Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'OJB' and 'NB'.