



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 31 de Enero de 2024 (Valores en RDS)

2024

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	510,942,065
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,668,242,804
Inventarios (Nota 9)	7,885,089
Pagos anticipados (Nota 10)	234,259

Total activos corrientes 3,187,304,216

Activos no corrientes

Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	1,006,335,056
--	---------------

Total activos no corrientes 1,006,335,056

Total activos 4,193,639,272

Pasivos

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	2,563,667
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	109,539,710
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	22,641,850

Total pasivos corrientes 134,745,226.85

Total pasivos 134,745,227

Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)

Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	96,214,137
Resultados acumulados	2,948,155,629

Total activos netos/patrimonio 4,058,894,045

Total pasivos y activos netos/patrimonio 4,193,639,272

Las notas de la 07 a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.



[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 31 de Enero del 2024 (Valores en RD\$)

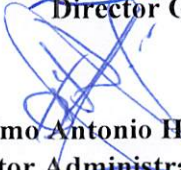
	<u>2024</u>
Ingresos (Nota 16,17,18)	
Ingresos por transacciones con contaprestación	49,802,799
Transferencia Recibidad del gobierno central	79,442,751
recargos,multas y otros ingresos	480,146
Total ingresos	<u><u>129,725,696</u></u>
Gastos (Notas 19,20, 21,22 y 23)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	
Suministros y materiales para consumo	459,634
Gasto de depreciación y amortización	963,569
Otros gastos	11,362,703
Gastos financieros	165,924
Total gastos	<u><u>12,951,830</u></u>
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	<u><u>116,773,866</u></u>


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




Oliver Nazario Brugal
Director General


Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.


Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad




Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora



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



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1


Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 31 de Enero 2024 (Valores en RDS)

	<u>2024</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	26,450,018
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	-
Otros cobros	480,146
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(97,323)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	-
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	(459,634)
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-
Pagos de intereses	-
Otros pagos	(12,558,401)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	13,814,806
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(245,650)
Construcción en proceso	-
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(245,650)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	13,569,155.61
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	497,372,909
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	510,942,065

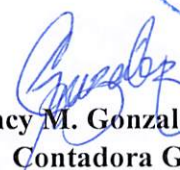



Oliver Nazario Brugal
Director General


Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.


Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad




Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora General



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 Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 31 de Enero del 2024 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	1,014,524,280	2,948,179,491	3,962,703,771
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)	-	(23,863)	(23,863)
Resultado del periodo	-	43,609,137	43,609,137
Saldo al 31 de Enero de 2024	-	<u>2,991,764,765</u>	<u>4,006,289,045</u>

Las notas de la 07a la 23 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
Enc. Contabilidad





Nancy M. Gonzalez Sandoval
Contadora



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Al 31 de enero 2024

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de pagos por Funciones)

(RD\$)

CONCEPTO		PRESUPUESTO REFORMULADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN	VARIACIONES
1.1	INGRESOS TOTALES	776,283,580.00	105,892,768.61	14%	670,390,811.39
1.1.6	Transferencia Corriente Recibida del gobierno central	325,983,580.00	26,837,750.83	8%	299,145,829.17
1.1.3	Ventas de bienes y servicios	300,000,000.00	26,450,017.78	9%	273,549,982.22
1.2.4	Ingresos de capital	150,300,000.00	52,605,000.00	35%	97,695,000.00
3.1.1	Disminución de activos financieros	-	-		-
CONCEPTO		PRESUPUESTO REFORMULADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN	VARIACIONES
2.1	GASTOS TOTALES	776,283,580.00	11,603,059.92	1%	670,390,811.39
2.1	Remuneraciones y Contribuciones	223,065,648.00	97,323.47	0%	222,968,324.53
2.2	Contratación de Servicios	371,894,832.00	10,800,452.86	3%	361,094,379.14
2.3	Materiales y Suministros	29,263,100.00	459,633.59	2%	28,803,466.41
2.4	Transferencias Corrientes	210,000.00	-	0%	210,000.00
2.6	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,550,000.00	245,650.00	16%	1,304,350.00
2.7	Gastos de Capital	150,300,000.00	-	0%	150,300,000.00
RESULTADO ECONOMICO DE LA CUENTA					
RESULTADO FINANCIERO (1-2)			94,289,708.69		(94,289,708.69)



Diana Polanco Gonzalez
Enc. Contabilidad



Máximo Antonio Herrera Salvador
Director Administrativo Financiero.

Oliver Nazario Brugal
Director General



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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad Económica

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

Al 31 de Enero del 2024, 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 2024 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.

OMB

DA

DA

NG

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.

OnB
RA
DPA
NG

Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual.

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de mobiliarios y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

Los elementos de mobiliarios y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vida útil de los mobiliarios y equipos, es como sigue:

<u>Tipo de Activo</u>	<u>Años de:</u> Vida Útil
Mobiliarios y equipos	4 Años -10 Años

Los métodos de depreciación, la vida útil y los valores residuales son revisados anualmente y se ajustan si es necesario.

Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores son capitalizados solo cuando aumentan los beneficios económicos futuros incorporados en el activo específico relacionado con dichos desembolsos.

Amortización La amortización se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo menos su valor residual.

La amortización es reconocida en el resultado sobre la base del método de línea recta.

La vida útil estimada de las licencias, programas y software abarca un período de 5 a 10 años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados anualmente, si existe evidencia de algún cambio y se ajustan, si es necesario.

Nota #7 Equivalentes de efectivo.

Al 31 de enero del 2024, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances **RD\$ 510,942,065**. Según Detalle:

Descripción: Fondos Usos Institucionales	2024
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	(8,622)
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	252,862
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	3,948,446
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	656,696
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	505,802,683
Caja Chica Dirección General	150,000
Caja Chica Tesorería de Calidad	100,000
Caja Chica de Laboratorio	15,000
Caja chica Depto. de Saneamiento	25,000
Total Equivalentes de Efectivo en Banreservas y Caja Chica	510,942,065

Op B

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Enero del 2024, la partida de Cuentas por Cobrar comprende las siguientes partidas; el cobro del servicio brindado como corporación a los diferentes usuarios, los avances a 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\$ 2,668,242,804**. según se detalla:

Descripción	2024
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parquesos	244,317
Residenciales	1,787,594,430
Instituciones Públicas	29,080,501
Sector Comercial	521,105,494
Sin Fines de Lucro (ONG)	11,204,613
Transferencia por Cobrar Ministerio de Salud Publica	79,442,751
Zona Industrial	31,488,354
Hoteles	45,682,131
Avance a Obras	67,666,667
Avance a Trabajos	58,314,639
Otras Cuentas Por Cobrar	36,418,908
TOTAL	<u>2,668,242,804</u>

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 nombra del propietario de la localidad.

Nota #9 Inventarios

Al 31 de Enero del 2024 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 **RD\$ 7,885,089**. Según se detalla:

Descripción	2024
Inventarios para consumo y prestación de servicio	642,885
Inventarios de Materiales en Almacén	7,071,986
Inventario de Material Gastable de Oficina	170,217
TOTAL	<u>7,885,089</u>

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 31 de Enero del 2024 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 **RD\$ 234,259**. Según se detalla:

Descripción	2024
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	127,372
Seguro Incendio	38,636
Seguro Responsabilidad Civil	10,247
Seguro Fidelidad 3D	5,027
Seguro Licencia Informatica	52,978
TOTAL	<u>234,259</u>

QUB
R

DA
NB

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 31 de Enero del 2024, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RD\$ 1,006,335,056., según detalle:

Descripción	2024
Propiedad Planta y Equipos	1,421,107,959
Depreciación acumulada	(414,772,903)
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u>1,006,335,056</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		12,846,909	418,452,466	29,067,022	59,934,993	894,304,722	1,420,862,309
Adiciones				236,590	9,060			245,650
Retiros								
otros			-	-			-	-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,256,197	-	12,846,909	418,689,056	29,076,082	59,934,993	894,304,722	1,421,107,959
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,321,489	368,869,767	23,363,440	17,254,638		413,809,335
Cargo del periodo			1,501.03	487,010.99	197,843.22	277,212.84		963,568.08
Retiros								
Saldo al final del periodo	-		4,322,990	369,356,778	23,561,283	17,531,851	-	414,772,903
Prop. planta y equipos neto	6,256,197		8,523,919	49,332,277	5,514,799	42,403,142	894,304,722	1,006,335,056

Nota: entre el Sistema de Contabilidad y el Sistema de Administracion de Bienes (SIAB), se refleja una diferencia con relacion a los activos fijos y la depreciacion, debido a que el sistema del SIAB no tiene una cuenta de activo donde se puedan cargar los acueductos, los cuales son la fuente de la corporacion.

Dentro de los activos, no existe una aptitud relacionada con software, ni licenciascon vigencias de mas de 12 meses

La diferencia entre el departamento de contabilidad y presupuesto se debe a que presupuesto manejan un catalogo de cuenta diferentes al sistema de Presupuesto trabaja según los pagos realizado y contabilidad registra cuando se cierra la negociación y se ha recibido el activo. Mientras no se cierra las transacciones de los avances a obras y a las compras, el departamento de contabilidad lo van cargando en las cuantas llamada compras en procesos y avances a obras.

QJB

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

NG

Nota#11 Relacion Construcion en Proceso

CONTRATISTAS	OBRAS	MONTOS CUBICADOS
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CARCAMO Y ESTACION DE BOMBEO DEL MALECON	11,757,019
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	ALCANTARILLADO SANITARIO PALMA SOLA	5,828,367
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	LINEA DE ADUCCION DEL MAMEY	8,092,282
JOSE OCTAVIANO MATOS CUEVAS	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 13	20,999,216
EDWIN EVARISTO VALERIO TORRES	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 21	12,838,882
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO	CONST. EST. BOMB RED SANIT. ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	57,623,642
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. COLEG 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 CONSTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ACUEDUCTO PALO BANCO YASICA	13,577,876
ING. CONSULTORES Y CONSTRUCTORES 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
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIO, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. MARTIN ALONZO	2,205,657
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELECTROMECANICAS 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. ELECTROMECANICAS 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 REFORZAMIENTO CAMPO DE POZO MUÑOZ AC. PUERTO PLATA	6,095,120
INDUEQUIPOS NDC, SRL		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

QJB

[Handwritten signature]

DA

NG

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
ROMAN ANEUDI SANTOS PILAR	SISTEMA AMPLIACION AGUA PÓTABLE GUANANICO	12,379,996
MARIO JOSE HURTADO IMBERT	CONSTRUCCION EDIFICIO GENERAL DE OPERACIÓN	47,085,941
DOS CAMINOS DEVELOPMENT, SRL	CONSTRUCCION ACUEDUCTO ESTERO HONDO	47,570,746
ESTEBAN POLANCO MOLINA	AMPLIACION ACUEDUCTO CABARETE- SOSUA	15,106,359
SUSAN DEL PILAR MORONTA DE POLANCO	AMPLIACION ACUEDUCTO LA CATALINA	4,768,115
WASCAR DE JESUS VASQUEZ	AMPLIACION ACUEDUCTO DE SAN MARCOS	9,451,026
ESPIRAL,SRL	AMPLIACION ACUEDUCTO MARIA O- SOSUA	13,080,472
	TOTAL	<u>894,304,722</u>

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de enero del 2024, son de RDS \$ 2,563,667. Según detalle:

Descripción	2024
Proveedores Privados	2,563,667
TOTAL	<u>2,563,667</u>

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES

	<u>VALOR</u>
CENTRO COMERCIAL BISONO	20,684.75
DISPRODELS SRL	1,083,295.28
DISTRUIDORA UNIVERSAL	906.48
FRAILY REYES PADILLA	7,468.20
GARCIA Y LLERANDI S.A.S	226,565.00
HIDROTEC SRL	738,617.32
IMPRESOS LAGOMBRA GOMEZ	16,837.00
JDL ELECTRO PLOMER POOL SRL	23,507.64
JOHNNELY FRANCINA SILVERIO	202,317.39
MAET INNOVATION TEAM SRL	24,748.00
REYES & MARTINEZ, SRL	14,938.99
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	73,431.85
STEVEN RAAFEL RAMOS CASTILLO	94,747.59
TORFILCO	31,601.70
VILMA F. MARTINEZ VARGAS	4,000.00
	<u>2,563,667</u>






Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 31 de Enero 2024, son de **RD \$109,539,710**. Según detalle:

Descripción	2024
vacaciones por pagar	30,606,719
Regalia por pagar	1,233,524
Prestaciones por pagar	35,853,845
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,301,393
0.1% Codia	464,636
1% ley 6/86	8,607,851
5% Garantía	26,661,914
Retenciones 18% (ITBIS)	251,875
Retenciones IR-3 asalariados	273,280
5% ley 253-12	2,425,655
2% norma 07-2007	909
TOTAL	109,539,710

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de Enero 2024, son de **RD \$ 22,641,850**. Según detalle:

Descripción	2024
C x P Banco de Reservas	1,507,384
C x P AAA Dominicana	963,100
Sarita y Asoc. S A	2,409,944
Constructora Kuky Silverio IND	1,493,437
Otra cuenta por pagar	16,267,986
TOTAL	22,641,850

Otros Pasivos Corrientes esta compuesta por 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. cuenta por pagar AAA Dominicana por prestacion de servicio en la gestión de cobro.

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 31 de enero del 2024, son de **RD \$ 4,058,894,045**. la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2024
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	96,214,137
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	(23,863)
Resultado acumulado	2,948,179,491
TOTAL	4,058,894,045

ONB

DA

NG

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 31 de Enero del 2024, 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\$ 49,802,799** según detalle:

Descripción	2024
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	4,980
Residenciales	35,668,765
Instituciones Públicas	712,180
Sector Comercial	11,364,999
Sin Fines de Lucro (ONG)	179,290
Zona Industrial	866,569
Hoteles	1,006,017
TOTAL	<u>49,802,799</u>

En los ingresos por contraprestación no concuerda con los importes presupuestado, debido a que en el estado de rendimiento lo facturado mensualmente es los ingresos para contabilidad y en presupuesto se toma lo recaudado en el mes. En conclusión, contabilidad trabaja por lo devengado y presupuesto por lo percibido.

Nota# 17 Transferencia y Donaciones

Al 31 de enero del 2024, 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\$ 79,442,751**, según detalle:

Descripción	2024
Transferencias Corriente Ministerio de Salud Pública	1,672,380
Transferencias Capital Ministerio de Salud Pública	52,605,000
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Salud Pública	25,165,371
TOTAL	<u>79,442,751</u>

Nota: En los Aportes por Transferencia Corriente Recibida del gobierno central entre presupuesto y el estado de Rendimiento hay una diferencia de RD\$3,000,000.00 debido a que en el año 2022 quedaron en transito y en los estados quedaron como una cuenta por cobrar a Salud Publica

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 31 de Enero del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD\$ 480,146**, según detalle:

Descripción	2024
Otros Ingresos por Servicios	480,146
TOTAL	<u>480,146</u>

OJB
[Signature]
NG

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 31 de Enero del 2024 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de RD\$ 20,559,729, según detalle:

Descripción	2024
Sueldos para cargos fijos	14,832,192
Prestaciones Económicas	1,195,386
Pensiones y jubilaciones	-
Regalía pascual	1,233,524
Vacaciones	796,878
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	2,273,970
Otros Beneficios a Empleados	227,779
TOTAL	20,559,729

Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Descripción	2024
Fondo de Pensiones	1,050,963
Riegos laborales	173,525
Sistema Familiar de Salud	1,049,482
TOTAL	2,273,970

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de enero del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de RD\$ 459,634.. según detalle:

Descripción	2024
Suministro y Materiales para Consumo	459,634
Total	459,634

CORAAPLATA trabaja con un sistema diseñado para una empresa privada, los estados financieros y Presupuesto trabaja con un sistema gubernamental y en este año manualmente nos estamos adaptando a trabajar por lo devengado por el SIGEF, mientras que el año 2022 de mantuvo como ya lo habíamos trabajado

Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización

Al 31 de Enero del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RD\$ 963,568

Descripción	2024
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Edificio y Componente	1,501,03
Depreciación Maquinaria y Equipos	487,011
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	197,843
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	277,213
TOTAL	963,568

La edificación no se está despreciando, debido a que el SIAB, no nos presenta la opción o el rublo para cargar las edificaciones y los acueductos. Los acueductos si se desprecian, llevando la amortización en una tabla de excel.

OJB

DA

DA

NG

Nota# 22 Otros gastos

Al 31 de Enero del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 11,362,703, según detalle:

Descripción	2024
Servicios Generales	240,092
Costo de venta	635,100
Gastos Administración	99,470
Gastos de Representación	-
Gastos de Arrendamientos	1,440,246
Reparaciones y Mantenimientos	171,172
Gastos de Ventas	8,776,623
Total otros gastos según estado de rendimiento Financiero	11,362,703

Nota: La variación entre contabilidad y presupuesto en el gasto, se debe a que contabilidad registra las reervas realizadas para la preataciones, y gasto por depreciación de los activos.

Nota# 23 Gastos Financieros

Al 31 de Enero del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 165,924, según detalle:

Descripción	2024
Comisiones y gastos financieros	165,924
Total gastos financieros ERF	165,924

Los gastos financieros están compuestos por los siguientes cargos: por el manejo de las cuentas bancarias, por transferencia bancarias, confección de cheques, la sistema de cobro a través la web, comisión por pago a través de tarjetas de crédito de las compañías cardnet, AMEX y Visanet. entre otros cargos.



OPB
[Signature]
DA
NG