



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 30 de Noviembre 2024 (Valores en RD\$)

	2024
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	532,444,602
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,109,893,749
Inventarios (Nota 9)	5,350,020
Pagos anticipados (Nota 10)	429,484
Total activos corrientes	2,648,117,855
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	1,190,752,323
Total activos no corrientes	1,190,752,323
Total activos	3,838,870,178
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	988,846
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	138,335,063
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	10,063,656
Total pasivos corrientes	149,387,564
Total pasivos	149,387,564
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)	
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	492,521,274
Resultados acumulados	2,182,437,060
Total activos netos/patrimonio	3,689,482,614
Total pasivos y activos netos/patrimonio	3,838,870,178

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



Oliver Nazario Brugal
Director General



Eddy Gabriela Dominguez

Directora Administrativa Financiera (Interina)

Diana Polanco de Villaman
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 Rendimiento Financiero
Del ejercicio terminado al 30 de Noviembre del 2024
(Valores en RDS)**

	<u>2024</u>
Ingresos (Nota 16,17,18)	
Ingresos por transacciones con contaprestación	607,942,837
Transferencia Recibida del gobierno central	484,685,142
recargos,multas y otros ingresos	14,268,903
Total ingresos	1,106,896,882
Gastos (Notas 19,20, 21,22 y 23)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	230,636,360
Suministros y materiales para consumo	30,089,829
Gasto de depreciación y amortización	15,573,063
Otros gastos	336,157,309
Gastos financieros	1,919,048
Total gastos	614,375,607.87
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	492,521,274

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



Eddy Gabriela Domínguez
Directora Administrativa Financiera (Interina)

Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad



Naney M. Gonzalez Sandoval
Contadora

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



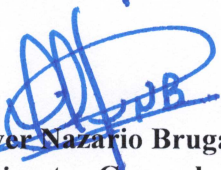
CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

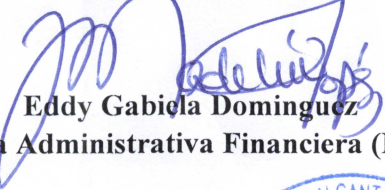
Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 30 de Noviembre 2024 (Valores en RDS)

	<u>2024</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	266,665,347
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	484,685,142
Otros cobros	14,268,903
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(169,503,306)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(24,938,825)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	(30,089,829)
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-
Pagos de intereses	-
Otros pagos	(336,942,555)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	204,144,878
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(36,950,568)
Construcción en proceso	(132,122,617)
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(169,073,185)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	35,071,693
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	497,372,909
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	532,444,602

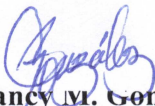



Oliver Nazario Brugal
Director General




Eddy Gabriela Dominguez
Directora Administrativa Financiera (Interina)


Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad


Nancy M. Gonzalez
Sandoval
Contadora

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



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

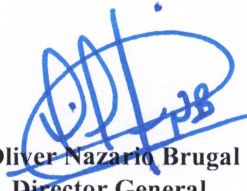
Estado de Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 30 de Noviembre del 2024 (Valores en RD\$)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	1,014,524,280	2,948,179,492	3,962,703,772
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)	-	(765,742,432)	(765,742,432)
Resultado del periodo		492,521,274	492,521,274
Saldo al 30 de noviembre de 2024	-	2,674,958,334	3,689,482,614

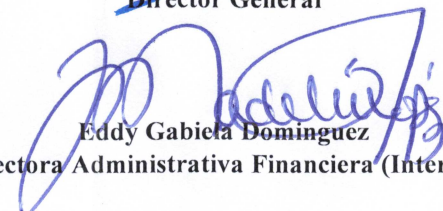
Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

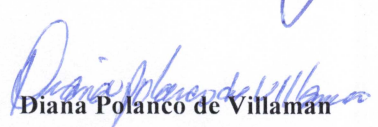
NOTA: Los ajuste en el patrimonio se debe a reclasificaciones de asientos y ajuste a cuentas que permanecian habilitada y procedimos a cerrarla

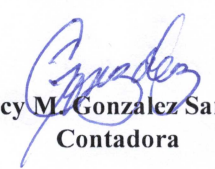



Oliver Nazario Brugal
Director General




Eddy Gabriela Domínguez
Directora Administrativa Financiera (Interina)


Diana Polanco de Villaman
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 Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Al 30 de Noviembre de 2024

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	1,053,293,975.84	765,619,391.66	72.69	287,674,584.18
1.1 Impuestos	-	-	-	-
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	-	-
1.3 Donaciones	-	-	-	-
1.4 Transferencias	480.789.489.10	484.685.141.97	100.81	(3.895.652.87)
1.5 Ingresos por contraprestación	300.000.000.00	280.934.249.69	93.64	19.065.750.31
1.6 Otros ingresos	-	-	-	-
1.7 Venta de activos no financieros	-	-	-	-
1.8 Activos financieros con fines de política	-	-	-	-
1.9 Ingresos a especificar	-	-	-	-
3.1 Disminución de activos financieros	272.504.486.74	-	-	272.504.486.74
2 Gastos totales	1,053,293,975.84	787,325,943.79	256.91	265,968,032.05
2.1 Remuneraciones v contribuciones	265.902.779.79	194.442.130.12	73.13	71.460.649.67
2.2 Contratación de servicios	398.558.937.97	393.720.800.36	98.79	4.838.137.61
2.3 Materiales v suministros	41.462.385.49	30.089.828.64	72.57	11.372.556.85
2.4 Transferencias corrientes	210.000.00	-	-	210.000.00
2.5 Transferencias de capital	-	-	-	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	49.743.353.22	36.950.567.60	12.42	12.792.785.62
2.7 Obras	297.416.519.37	132.122.617.07	-	165.293.902.30
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de	-	-	-	-
2.9 Gastos financieros	-	-	-	-
2.1 otros gastos	-	-	-	-
Resultado financiero (1-2)	-	(21,706,552.13)		21,706,552.13

Oliver Nazario Brugal
Director General

Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad

Eddy Gabriela Dominguez
Directora Administrativa Financiera (Interina)

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 30 de noviembre del 2024, los principales funcionarios de La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) son los siguientes:

Nombre

Oliver Nazario Brugal
Otto Manuel Gomez Sanchez
Eddy Gabriela Dominguez
Nancy Gonzalez
Diana Polanco de Villaman

Director General CORAAPPLATA
Presidente del Consejo
Directora Administrativa y Financiera (Interina)
Contadora
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.

DPG

CUB

*1/2
FMPP*

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.

DP

OPB

NG
FmRP

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 contruidos 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>
Mobiliarios y equipos	Vida Útil
	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 30 de noviembre del 2024, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances **RD\$ 532,444,602** . Según Detalle:

Descripción: Fondos Usos Institucionales	2024
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	1,978,349
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	251,112
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	5,973,220
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	319,695
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	523,482,227
Caja Chica Dirección General	200,000
Caja Chica Tesorería de Calidad	200,000
Caja Chica de Laboratorio	15,000
Caja chica Depto. de Saneamiento	25,000
Total Equivalentes de Efectivo en Banreservas y Caja Chica	532,444,602

DPV

QJB

NG
FmPT

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 30 de noviembre 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 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\$ 2,109,893,749. según se detalla:

Descripción	2024
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parques	305,513
Residenciales	1,453,248,065
Instituciones Públicas	34,231,533
Sector Comercial	422,909,067
Sin Fines de Lucro (ONG)	12,004,092
Zona Industrial	5,773,572
Hoteles	48,797,813
Avance a Obras	67,666,667
Avance a Trabajos	58,177,551
Otras Cuentas Por Cobrar	6,779,877
TOTAL	2,109,893,749

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 30 de noviembre 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 (Coraapplata), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a RD\$ 5,350,020. Según se detalla:

Descripción	2024
Inventarios para consumo y prestacion de servicio	1,118,733
Inventarios de Materiales en Almacén	4,038,046
Inventario de Material Gastable de Oficina	193,241
TOTAL	5,350,020

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 30 de noviembre 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 (Coraapplata), a RD\$ 429,484. Según se detalla:

Descripción	2024
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	314,343
Seguro Incendio	88,163
Seguro Responsabilidad Civil	16,925
Seguro Fidelidad 3D	10,053
TOTAL	429,484

OPB

OPB

NG
Fmpt

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 30 de noviembre del 2024, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RD\$ 1,190,752,323., según detalle:

Descripción	2024
Propiedad Planta y Equipos	1,676,543,221
Depreciación acumulada	(485,790,898)
Total, Propiedad Planta y Equipos	1,190,752,323

	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	96,413	63,449,348	185,999	4,937,452	1,884,124	36,517,118	148,610,458	255,680,912
Retiros				-			-	-
otros			-	-			-	-
Transferencias							-	
Saldo al final del periodo	6,352,610	63,449,348	13,032,908	423,389,918	30,951,146	96,452,111	1,042,915,180	1,676,543,220.97
Dep. Acum. al inicio del periodo			4,321,489	368,869,767	23,363,440	17,254,638		413,809,335
Cargo del periodo			14,873	6,089,059	2,420,913	7,048,218		15,573,063
Retiros							56,408,500	56,408,500
Saldo al final del periodo	-		4,336,362	374,958,827	25,784,353	24,302,856	56,408,500	485,790,898
Prop. planta y equipos neto	6,352,610		8,696,546	48,431,091	5,166,793	72,149,255	1,042,915,180	1,190,752,323

NOTAS: Diferencia entre el SIGEF Y SIAB

La adición en terreno se debe a la compra de un terreno donde estan ubicada unas bombas
El aumento en infraestructura se debe a que varias obras fueron terminadas y reclasificada de la construccion en proceso: la obra de construccion colector agua residules del bario Tres Palma, construccion sistema dist. Agua potable La Hebra-Yasica, construccion acueducto Mosovi-Montellano y ampliacion linea
La diferencia en equipos y transporte entre el SIGEF y SIAB se debe al avance realizado en el 2023 para la compra de camiones por RD\$ 6,176,000.00
Compra de un monitor en dic. 2023. por valor de RD\$3,000.00, el cual se le dio entrada en el SIAB en enero 2024.
La difrencia en maquinarias y equipos se debe al avance realizado para la comra de cloradores por valor de RD\$414,355.58
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 partida 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 diferente al sistema de contabilidad
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.

DPB
DJB
NG
Emldp

Nota#11 Relacion Construccion en Proceso

CONTRATISTAS	OBRAS	MONTOS CUBICADOS
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CARCAMO Y ESTACION DE BOMBEO DEL MALECON	11,757,019
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	ALCANTARILLADO SANITARIO PALMA SOLA	5,828,367
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	LINEA DE ADUCCION DEL MAMEY	8,092,282
JOSE OCTAVIANO MATOS CUEVAS	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 13	20,999,216
EDWIN EVARISTO VALERIO TORRES	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 21	12,838,882
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO	CONST. EST. BOMB RED SANIT. ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	57,623,642
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. COLEC PRINC LINEA IMPUL RED SANIT ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	96,577,033
VICTOR MATIAS ENCARNACION	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 22	10,865,714
ING. CONSULTORES Y 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 PANCHE 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

DAB

DP

Fmpt

Nq

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
NORBERTO JOSE PEREZ VENTURA	RECONT. MURO PERIMETRAL PARQUEO OFICINA	1,985,120
JUAN ANTONIO GUZMAN CARMONA	CONST. Y PERFORACION DE POZO VARIOS	2,680,087
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	24,847,932
ARIEL YODERMY CASTILLO	CONST. RELEVO Y LINEA IMPULSION ZONA BAJA	11,089,144
KNORTH CONSTRUCCION, SRL	CONST. COLET. AGUA RESID. CAÑADA VISTA	18,251,916
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 PÔTABLE GUANANICO	19,068,609
MARIO JOSE HURTADO IMBERT	CONSTRUCCION EDIFICIO GENERAL DE OPERACIÓN	75,690,414
DOS CAMINOS DEVELOPMENT, SRL	CONSTRUCCION ACUEDUCTO ESTERO HONDO	89,257,670
ESTEBAN POLANCO MOLINA	AMPLIACION ACUDUCTO CABARETE- SOSUA	20,579,208
SUSAN DEL PILAR MORONTA DE POLANCO	AMPLIACION ACUEDUCTO LA CATALINA	7,496,495
WASCAR DE JESUS VASQUEZ	AMPLIACION ACUEDUCTO DE SAN MARCOS	15,333,194
ESPIRAL, SRL	AMPLIACION ACUEDUCTO MARIA O- SOSUA	22,849,722
QUACON, SRL	LINEA COLECTORA AGUA RESIDUALES C/LOS LLIBRES	10,919,421
CONSTRUCTORA NARBERT, SRL	AMP. AC. CSAMU, LOS DOMINGUEZ, CHAVON Y LOS PALOMO	8,838,484
NARKA SOLUCIONES ELECTRICAS, SRL	RED. AB. AGUA LA GRA. CHRAMICO Y LA PIEDRA SOSUA	2,504,553
PEDRO ALEJANDRO ALMONTE SANDOVAL	CONST. ACUED. PALMAR GRANDE ALTAMIRA	9,582,422
	TOTAL	986,530,176

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 30 de noviembre del 2024, son de **RD\$ 988,846**. Según detalle:

Descripción	2024
Proveedores Privados	988,846
TOTAL	988,846
12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES	VALOR
AGUSTIN DE LA ROSA	12,000
ANMISA GROUP, SRL	121,266
ELENA WIGBERTA ABREU RIVERO	14,250
HORMIGONES VB SRL	172,988
INVERSIONES FINANCIERAS	371,926
ISAIAS NUÑEZ	5,000
JOSE ANTONIO	7,840
JOSEFINA POLANCO CASTILLO	17,640
LA MESA 7 SRL	101,585
LEURY MANUEL BURGOS	12,000
LUIS MIGUEL SEVERINO SUERO	12,000
LUIS TEJADA TEJADA	5,000
RICARDO VARGAS	12,000
RIGOBERTO LOPEZ	17,640
ROSA YNES RODRIGUEZ	8,051
SAMUEL RAFA	12,000
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	79,960
VILMA F. MARTINEZ VARGAS	5,700
	988,846

DNB
NG
FmFP

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 30 de noviembre 2024, son de RD \$138,335,063. Según detalle:

Descripción	2024
vacaciones por pagar	37,266,783
Regalia por pagar	13,350,701
Prestaciones por pagar	45,762,047
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% Garantia	26,661,914
Retenciones 18% (ITBIS)	715,374
5% ley 253-12	2,337,208
2% norma 07-2007	3,037
Retenciones 27% Remesas al Exterior	6,013
TOTAL	138,335,063

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 30 de noviembre 2024, son de RD \$ 10,063,656. Según detalle:

Descripción	2024
C x P Banco de Reservas	1,647,005
C x P AAA Dominicana	1,957,569
Sarita y Asoc. S A	2,409,944
Constructora Kuky Silverio IND	1,493,437
Otra cuenta por pagar	2,555,700
TOTAL	10,063,656

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 gestion de cobro.

Nota# 15 Activos Netos/Patrimonio

Capital Al 30 de noviembre del 2024, son de RD \$ 3,689,482,614. la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2024
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	492,521,274
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	(765,742,431)
Resultado acumulado	2,948,179,491.45
TOTAL	3,689,482,614

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 30 de noviembre 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\$ 607,942,837 según detalle:

Descripción	2024
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	60,794
Residenciales	435,408,660
Instituciones Públicas	8,693,583
Sector Comercial	138,732,555
Sin Fines de Lucro (ONG)	2,188,594
Zona Industrial	10,578,205
Hoteles	12,280,446
TOTAL	607,942,837

ONB NG
Df. FmP

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 30 de noviembre 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\$ 484,685,142**, según detalle:

Descripción	2024
Transferencias Corriente Ministerio de Salud Pública	57,566,063
Transferencias Capital Ministerio de Salud Pública	150,300,000
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Salud Pública	276,819,079
TOTAL	484,685,142

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 30 de noviembre del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD\$ 14,268,903**, según detalle:

Descripción	2024
Otros Ingresos por Servicios	14,268,903
TOTAL	14,268,903

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 30 de noviembre del 2024 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RD\$230,636,360**, según detalle:

Descripción	2024
Sueldos para cargos fijos	163,016,771
Prestaciones Económicas	13,066,187
Regalía pascual	13,483,061
Vacaciones	8,700,294
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	24,938,825
Otros Beneficios a Empleados	7,431,222
TOTAL	230,636,360

Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Descripción	2024
Fondo de Pensiones	11,529,441
Riegos laborales	1,909,240
Sistema Familiar de Salud	11,500,144
TOTAL	24,938,825

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 30 de noviembre del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de **RD\$ 30,089,829**, según detalle:

Descripción	2024
Suministro y Materiales para Consumo	30,089,828.64
Total	30,089,829

CORAAAPLATA 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.

Handwritten signatures and initials:
OPB
NG
fmpp

Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización
Al 30 de noviembre del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RD\$ 15,573,063.

Descripción	2024
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Edificio y Componente	14,873
Depreciación Maquinaria y Equipos	6,089,059
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	2,420,913
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	7,048,218
TOTAL	15,573,063

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.

Nota# 22 Otros gastos
Al 30 de noviembre del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 336,157,309, según detalle:

Descripción	2024
Servicios Generales	206,577,690
Costo de venta	3,955,103
Gastos Administración	1,227,736
Gastos de Representación	82,874
Gastos de Arrendamientos	4,488,913
Reparaciones y Mantenimientos	29,435,001
Gastos de Ventas	90,389,993
Total otros gastos según estado de rendimiento Financiero	336,157,309

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

Nota# 23 Gastos Financieros
Al 30 de noviembre del 2024, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 1,919,048, según detalle:

Descripción	2024
Comisiones y gastos financieros	1,919,048
Total gastos financieros ERF	1,919,048

Los gastos financieros están compuestos por los siguientes cargos: por el manejo de las cuentas bancarias, por transferencia bancaria, 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.

