



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

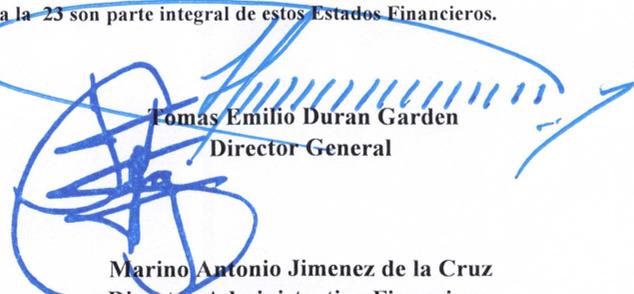
RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 31 de Enero de 2025 (Valores en RDS)

	<u>2025</u>
Activos	
Activos corrientes	
Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	471,571,953
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,169,370,822
Inventarios (Nota 9)	3,546,385
Pagos anticipados (Nota 10)	338,721
Total activos corrientes	2,644,827,881
Activos no corrientes	
Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	1,199,612,134
Total activos no corrientes	1,199,612,134
Total activos	3,844,440,015
Pasivos	
Pasivos corrientes	
Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	997,081
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	129,585,586
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	15,347,165
Total pasivos corrientes	145,929,832
Total pasivos	145,929,832
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)	
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	55,314,767
Resultados acumulados	2,628,671,136
Total activos netos/patrimonio	3,698,510,183.01
Total pasivos y activos netos/patrimonio	3,844,440,015.03

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




Tomas Emilio Duran Garden
Director General



Marino Antonio Jimenez de la Cruz
Director Administrativo Financiero.


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)

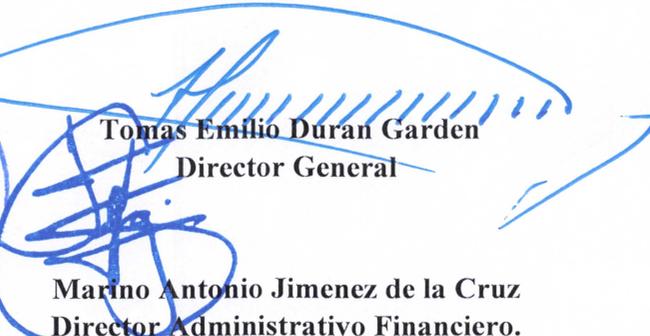
RNC 40505171-1

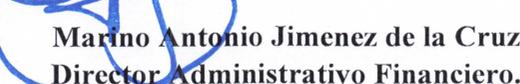
Estado de Rendimiento Financiero Del ejercicio terminado al 31 de Enero del 2025 (Valores en RDS)

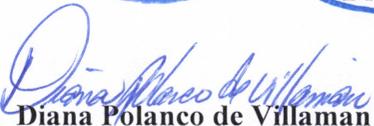
	<u>2025</u>
Ingresos (Nota 16,17,18)	
Ingresos por transacciones con contaprestación	51,494,636
Transferencia Recibida del gobierno central recargos, multas y otros ingresos	40,483,007
	1,662,279
Total ingresos	93,639,923
Gastos (Notas 19,20, 21,22 y 23)	
Sueldos, salarios y beneficios a empleados	21,314,870
Suministros y materiales para consumo	4,355,389
Gasto de depreciación y amortización	2,021,404
Otros gastos	10,403,407
Gastos financieros	230,086
Total gastos	38,325,156
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	55,314,767

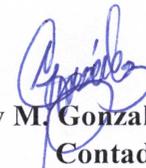
Las notas de la 07a la 23 son parte integral de estos Estados Financieros.

Nota 01: En el Rendimiento Financiero, los ingresos están realizados por el método de lo Devengado


Tomas Emilio Duran Garden
Director General


Marino Antonio Jimenez de la Cruz
Director Administrativo Financiero.


Diana Polanco de Villaman
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 31 de Enero 2025 (Valores en RDS)

	<u>2025</u>
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	25,776,340
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	-
Otros cobros	1,662,279
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(14,707,689)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(2,236,395)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	-
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-
Pagos de intereses	-
Otros pagos	(13,060,770)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	(2,566,235)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)	
Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(458,911)
Construcción en proceso	-
Otros pagos	-
Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión	(458,911)
Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo	(3,025,146)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	474,597,099
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	471,571,953.18



Tomas Emilio Duran Garden
Director General

Marino Antonio Jimenez de la Cruz
Director Administrativo Financiero.



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

Durante el Año Terminado el 31 de enero de 2025

Presupuesto sobre la Base de Efectivo

(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variación Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	910,230,027.00	67,921,626.56	7.46	842,308,400.44
1.1 Impuestos	-	-	-	-
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	-	-
1.3 Donaciones	-	-	-	-
1.4 Transferencias	490,230,027.00	40,483,007.48	8.26	449,747,019.52
1.5 Ingresos por contraprestación	420,000,000.00	27,438,619.08	6.53	392,561,380.92
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	-	-	-	-
2 Gastos totales	910,230,027.00	53,720,092.32	20.43	856,509,934.68
2.1 Remuneraciones y contribuciones	272,630,360.00	16,944,084.04	6.22	255,686,275.96
2.2 Contratación de servicios	442,947,488.00	31,961,708.55	7.22	410,985,779.45
2.3 Materiales y suministros	65,906,900.00	4,355,388.88	6.61	61,551,511.12
2.4 Transferencias corrientes	600,000.00	-	-	600,000.00
2.5 Transferencias de capital	0.00	-	-	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	11,241,000.00	458,910.85	0.39	10,782,089.15
2.7 Obras	116,904,279.00	-	-	116,904,279.00
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de Políticas	-	-	-	-
2.9 Gastos financieros	-	-	-	-
2.1 otros gastos	-	-	-	-
Resultado financiero (1-2)	-	14,201,534.24		(14,201,534.24)



[Handwritten Signature]
Tomas Emilio Duran Garden
Director General



Marino Antonio Jimenez de la Cruz
Director Administrativo Financiero.

[Handwritten Signature]
Diana Polanco de Villaman
Enc. Contabilidad



[Handwritten 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 31 de Enero del 2025 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2024	1,014,524,280	2,628,703,075	3,643,227,355
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)	-	(31,939)	(31,939)
Resultado del periodo	-	55,314,767	55,314,767
Saldo al 31 de Enero de 2025	-	<u>2,683,985,903</u>	<u>3,698,510,183</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



[Signature]
Tomas Emilio Duran Garden
Director General

[Signature]
Marino Antonio Jimenez de la Cruz
Director Administrativo Financiero.



[Signature]
Diana Polanco de Villaman
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

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 2025, los principales funcionarios de La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) son los siguientes:

Nombre

Tomas Emilio Duran Garden	Director General CORAAPPLATA
Otto Manuel Gomez Sanchez	Presidente del Consejo
Mariano Antonio Jimenez de la Cruz	Director Administrativo y Financiero
Diana Polanco de Villaman	Enc. Contabilidad
Nancy Gonzalez	Contadora

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 2025 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.

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

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 período 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.

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 2025, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances **RD\$ 471,571,953**. Según Detalle:

Descripción: Fondos Usos Institucionales	2025
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	2,802,454
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	250,762
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	5,603,798
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	402,467
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	462,072,473
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	471,571,953

AL

DL

NG

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de Enero del 2025, 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 nómina, y otras cuentas por cobrar por monto pagado de más a proveedores, los balances ascendentes a **RD\$ 2,169,370.822**. según se detalla:

Descripción	2025
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parques	307,855
Residenciales	1,463,092,320
Instituciones Públicas	33,410,024
Sector Comercial	433,273,883
Sin Fines de Lucro (ONG)	11,708,031
Transferencia por Cobrar Ministerio de Salud Publica	40,483,007
Zona Industrial	5,855,499
Hoteles	50,033,662
Avance a Obras	67,666,667
Avance a Trabajos	58,177,551
Otras Cuentas Por Cobrar	5,362,323
TOTAL	<u>2,169,370,822</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 nombre del propietario de la localidad.

Nota #9 Inventarios

Al 31 de Enero del 2025 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 (Coraapлата), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a **RD\$ 3,546,385**. Según se detalla:

Descripción	2024
Inventarios para consumo y prestación de servicio	1,258,016
Inventarios de Materiales en Almacén	2,078,115
Inventario de Material Gastable de Oficina	210,254
TOTAL	<u>3,546,385</u>

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 31 de Enero del 2025 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 (Coraapлата), a **RD\$ 338,721**. Según se detalla:

Descripción	2025
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	281,151
Seguro Incendio	44,082
Seguro Responsabilidad Civil	8,462
Seguro Fidelidad 3D	5,026
TOTAL	<u>338,721</u>

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten initials 'MG' in blue ink.

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 31 de Enero del 2025, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de **RD\$ 1,006,335,056.**, según detalle:

Descripción	2025
Propiedad Planta y Equipos	1,633,066,935
Depreciación acumulada	(433,454,801)
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u>1,199,612,134</u>

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contruciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	6,352,610	63,454,645	13,001,908	423,413,523	30,918,147	96,452,111	998,984,589	1,632,577,534
Adiciones				489,401	-			489,401
Retiros				-				
otros			-	-			-	-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,352,610	63,454,645	13,001,908	423,902,925	30,918,147	96,452,111	998,984,589	1,633,066,935
Dep. Acum. al inicio del periodo		2,437,417	4,337,653	373,495,830	25,959,857	25,202,640		431,433,397
Cargo del periodo		574,856	1,292	383,652	175,774	885,831		2,021,404
Retiros								
Saldo al final del periodo	-	3,012,272	4,338,945	373,879,482	26,135,631	26,088,471	-	433,454,801
Prop. planta y equipos neto	6,352,610	60,442,373	8,662,963	50,023,443	4,782,516	70,363,640	998,984,589	1,199,612,134

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 licencias con 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 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.

NG

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 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

pp

M.

NG

MARGARITA CECILIA GOMEZ TEJADA	CONST. OBRA DE TOMA AC. SAN MARCOS	11,677,424
CALVIN ANTONIO SANTIAGO INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIO, SRL	REH LINEA CONDUCCION AC. EL MAMEY LOS HIDALGOS	9,325,443
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. MARTIN ALONZO	2,205,657
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECHANICAS 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. ELCTROMECHANICAS 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 12,901,406
INDUEQUIPOS NDC, SRL		
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

DP.

M.

NG

ELIAS BIENVENIDO MELO NUÑEZ	CONST. ACUEDUCTO VILLA BETHANIA Y ENMANUEL	8,544,442
ROMAN ANEUDI SANTOS PILAR	SISTEMA AMPLIACION AGUA PÒTABLE 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	19,974,615
ESPIRAL, SRL	AMPLIACION ACUEDUCTO MARIA O- SOSUA	27,741,236
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	12,503,902
	TOTAL	<u>998,984,589</u>

DP

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de enero del 2025, son de **RD\$ 997,081**. Según detalle:

Descripción	2025
Proveedores Privados	997,081
TOTAL	<u>997,081</u>

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES

	VALOR
ANMISA GROUP, S.R.L	121,266.00
DAVID PEÑA ALMONTE	6,468.00
DEPOSITO FERRETERO	80,632.20
ELENA WIGBERTA ABREU RIVERA	44,650.00
GARCIA Y LLERANDI, S.A.S	105,243.23
GERTRUDIS JIMENEZ MARTINEZ	36,600.00
HORMIGONES VB SRL	172,987.68
IMPRESOS LABOMBRA GOMEZ	57,316.60
ING. EDGAR M ARTINEZ S.R.L	15,527.92
JESUS DIAZ	9,408.00
LA MESA 7 S.R.L	92,315.42
MARTIN SANCHEZ	5,292.00
NUEVO COLOR, S.R.L	29,877.88
RENZO AUTO PARTS, S.R.L	8,570.76
REYES & MARTINEZ, S.R.L	55,404.86
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	59,161.64
SELLOS Y RODAMIENTOS, S.A	26,509.80
TECNI CARIBE DOMINICANA, S.A	22,549.87
TOMAS DE JESUS TAVERAS	5,292.00
TONY RODAMIENTOS	38,307.00
VILMA F. MARTINEZ VARGAS	3,700.00
	<u>997,081</u>

M

NG

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 31 de Enero 2025, son de **RD \$129,585,586**. Según detalle:

Descripción	2025
vacaciones por pagar	38,654,082
Regalia por pagar	1,214,358
Prestaciones por pagar	47,628,302
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)	777,004
5% ley 253-12	2,384,144
2% norma 07-2007	3,475
Retenciones 27% Remesas al Exterior	30,321
TOTAL	129,585,586

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de Enero 2025, son de **RD \$ 15,347,165**.
Según detalle:

Descripción	2025
C x P Banco de Reservas	2,157,038
C x P AAA Dominicana	5,506,530
Sarita y Asoc. S A	2,409,944
Constructora Kuky Silverio IND	1,493,437
Otra cuenta por pagar	3,780,216
TOTAL	15,347,165

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 31 de enero del 2025, son de **RD \$ 3,698,510,183**. la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2025
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	55,314,767
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	(31,939)
Resultado acumulado	2,628,703,075
TOTAL	3,698,510,183

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 31 de Enero del 2025, 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\$ 51,494,636** según detalle:

Descripción	2025
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	5,149
Residenciales	36,880,458
Instituciones Públicas	736,373
Sector Comercial	11,751,076
Sin Fines de Lucro (ONG)	185,381
Zona Industrial	896,007
Hoteles	1,040,192
TOTAL	51,494,636

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 2025, 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\$ 40,483,007**, según detalle:

Descripción	2025
Transferencias Corriente Ministerio de Salud Pública	4,433,937
Transferencias Capital Ministerio de Salud Pública	10,883,699
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Salud Pública	25,165,371
TOTAL	40,483,007

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 31 de Enero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD\$ 1,662,279**, según detalle:

Descripción	2025
Otros Ingresos por Servicios	1,662,279
TOTAL	1,662,279

DP

AS

NG

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 31 de Enero del 2025 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RD\$ 21,314,870**, según detalle:

Descripción	2025
Sueldos para cargos fijos	14,572,292
Prestaciones Económicas	1,176,812
Pensiones y jubilaciones	-
Regalía pascual	1,214,358
Vacaciones	784,496
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	2,236,395
Otros Beneficios a Empleados	1,330,516.94
TOTAL	21,314,870

Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Descripción	2025
Fondo de Pensiones	1,034,633
Riegos laborales	171,173
Sistema Familiar de Salud	1,030,589
TOTAL	2,236,395

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de enero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de **RD\$ 4,355,389**. según detalle:

Descripción	2025
Suministro y Materiales para Consumo	4,355,389
Total	4,355,389

CORAAPPLATA 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 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de **RD\$ 2,021,404**

Descripción	2025
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Edificio y Componente	1,291.62
Depreciación Maquinaria y Equipos	383,652
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	175,774
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	885,831
Depreciación Infraestructura	574,856
TOTAL	2,021,404

La edificación no se está depreciando, 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 31 de Enero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 10,403,407, según detalle:

Descripción	2025
Servicios Generales	261,759
Costo de venta	96,450
Gastos Administración	119,769
Gastos de Arrendamientos	60,950
Reparaciones y Mantenimientos	807,135
Gastos de Ventas	9,057,344
Total otros gastos según estado de rendimiento Financiero	10,403,407

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

Nota# 23 Gastos Financieros

Al 31 de Enero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 230,086, según detalle:

Descripción	2025
Comisiones y gastos financieros	230,086
Total gastos financieros ERF	230,086

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

DP

AC



NG