



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 28 de Febrero de 2025 (Valores en RDS)

2025

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	521,004,244
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,178,920,589
Inventarios (Nota 9)	3,418,970
Pagos anticipados (Nota 10)	218,952

Total activos corrientes 2,703,562,755

Activos no corrientes

Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	1,197,350,773
--	---------------

Total activos no corrientes 1,197,350,773

Total activos 3,900,913,528

Pasivos

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	1,133,053
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	132,618,640
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	16,384,930

Total pasivos corrientes 150,136,623

Total pasivos 150,136,623

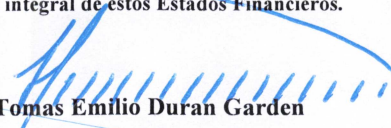
Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)

Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	107,581,489
Resultados acumulados	2,628,671,136

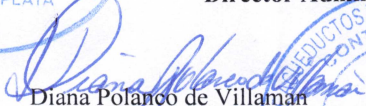
Total activos netos/patrimonio 3,750,776,905

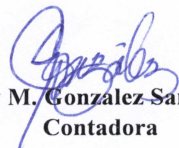
Total pasivos y activos netos/patrimonio 3,900,913,528

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 (CORAAPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Rendimiento Financiero Del ejercicio terminado al 28 de Febrero del 2025 (Valores en RD\$)

2025

Ingresos (Nota 16,17,18)

Ingresos por transacciones con contaprestación	114,548,750
Transferencia Recibida del gobierno central	80,966,015
recargos,multas y otros ingresos	2,231,982

Total ingresos	197,746,747
-----------------------	--------------------

Gastos (Notas 19,20, 21,22 y 23)

Sueldos, salarios y beneficios a empleados	41,029,199
Suministros y materiales para consumo	4,473,112
Gasto de depreciación y amortización	4,282,765
Otros gastos	39,961,592
Gastos financieros	418,589

Total gastos	90,165,258
---------------------	-------------------

Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)	107,581,489
---	--------------------

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



[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



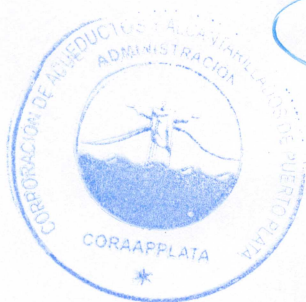


CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 28 de febrero 2025 (Valores en RD\$)

2025

Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)	
Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	49,443,930
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	70,319,765
Otros cobros	2,231,982
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(28,893,581)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(4,416,987)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	-
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-
Pagos de intereses	-
Otros pagos	(41,819,053)
Flujos de efectivo netos de las actividades de operación	46,866,056
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	46,407,145
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	474,597,099
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	521,004,244



[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, República Dominicana. Tel.: 809-586-2461. Fax.: 809-586-3608



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

Durante el Año Terminado el 28 de febrero de 2025

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	910,230,027	121,995,677	13.40	788,234,350
1.1 Impuestos	-	-	-	-
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	-	-
1.3 Donaciones	-	-	-	-
1.4 Transferencias	490,230,027	70,319,765	14.34	419,910,262
1.5 Ingresos por contraprestación	420,000,000	51,675,912	12.30	368,324,088
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	101,937,859	33.78	808,292,168
2.1 Remuneraciones y contribuciones	272,630,360	33,310,568	12.22	239,319,792
2.2 Contratación de servicios	442,947,488	63,695,268	14.38	379,252,220
2.3 Materiales y suministros	65,906,900	4,473,112	6.79	61,433,788
2.4 Transferencias corrientes	600,000	-	-	600,000
2.5 Transferencias de capital	-	-	-	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	11,241,000	458,911	0.39	10,782,089
2.7 Obras	116,904,279	-	-	116,904,279
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de	-	-	-	-
2.9 Gastos financieros	-	-	-	-
2.1 otros gastos	-	-	-	-
Resultado financiero (1-2)		20,057,818		(20,057,818)



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





CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 28 de Febrero 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	-	107,581,489	107,581,489
Saldo al 28 de Febrero de 2025	-	<u>2,736,252,625</u>	<u>3,750,776,905</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



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



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota #1 Entidad Económica

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

Al 28 de febrero del 2025, los principales funcionarios de La Corporación de Acueductos y Alcantarillados de Puerto Plata (CORAAPPLATA) son los siguientes:

Nombre

Tomas Emilio Duran Garden
Otto Manuel Gomez Sanchez
Marino Antonio Jimenez de la Cruz
Diana Polanco de Villaman
Nancy Gonzalez

Director General CORAAPPLATA
Presidente del Consejo
Director Administrativo y Financiero
Enc. Contabilidad
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.

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.

HA

HAJ
DW

19

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:

Tipo de Activo	Años de:
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 28 de febrero del 2025, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances **RD\$ 521,004,244**. Según Detalle:

Descripción: Fondos Usos Institucionales	2025
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	9,625,125
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	250,587
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	5,074,022
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	190,392
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	505,424,118
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	521,004,244

H.
MAJ

DP

NG

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 28 de febrero 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 nomina, y otras cuentas por cobrar por monto pagado de más a proveedores, los balances ascendentes a **RD\$ 2,178,920,589**. según se detalla:

Descripción	2025
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	309,026
Residenciales	1,492,659,804
Instituciones Públicas	35,400,779
Sector Comercial	440,019,811
Sin Fines de Lucro (ONG)	11,946,207
Transferencia por Cobrar Ministerio de Salud Publica	10,646,250
Zona Industrial	5,986,881
Hoteles	50,745,291
Avance a Obras	67,666,667
Avance a Trabajos	58,177,551
Otras Cuentas Por Cobrar	5,362,323
TOTAL	2,178,920,589

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 facturacion 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 28 de febrero 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 (Coraapplata), adquiridos para el mantenimiento y Reparación de Acueductos y Alcantarillado de la Provincia y sus municipios a **RD\$ 3,418,970**. Según se detalla:

Descripción	2024
Inventarios para consumo y prestacion de servicio	1,120,066
Inventarios de Materiales en Almacén	2,078,115
Inventario de Material Gastable de Oficina	220,789
TOTAL	3,418,970

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 28 de febrero 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 (Coraapplata), a **RD\$ 218,952**. Según se detalla:

Descripción	2025
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	190,168
Seguro Incendio	22,041
Seguro Responsabilidad Civil	4,231
Seguro Fidelidad 3D	2,513
TOTAL	218,952

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 28 de febrero del 2025, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RD\$ 1,197,350,773., según detalle:

Descripción	2025
Propiedad Planta y Equipos	1,633,066,935
Depreciación acumulada	(435,716,163)
Total, Propiedad Planta y Equipos	1,197,350,773

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contruccionen 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		1,149,711	2,583	587,303	350,689	2,192,479		4,282,765
Retiros								
Saldo al final del periodo	-	3,587,128	4,340,237	374,083,133	26,310,546	27,395,119	-	435,716,163
Prop. planta y equipos neto	6,352,610	59,867,517	8,661,671	49,819,791	4,607,601	69,056,992	998,984,589	1,197,350,773

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.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "H.", "AJ", "Kp", and "Dp".

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. COLEC PRINC LINEA IMPUL RED SANIT ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	96,577,033
VICTOR MATIAS ENCARNACION	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 22	10,865,714
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ACUEDUCTO PALO BANCO YASICA	13,577,876
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ASIST AGUA NEG. Y LINEA IMPULSION LUPERON	58,218,534
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. CALLES, ACERAS Y CONTENES 7 BARRIOS	24,215,154
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REP. LINEAS SIST. AGUA POTABLE SOSUA PTO. PTA	8,641,746
LUIS RAFAEL ALMONTE	CONST. LINEA CONDUCCION DE SABANETA A MONTELLANO	12,721,069
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO Y ASOC	REH Y MANT. EST. BOMBEO MADRE VIEJA Y BELLA VISTA	40,690,029
HECTOR AURELIO MARTINEZ ACOSTA	CONST. ACUEDUCTO PALMAR GRANDE, LAJAS Y LA CHINA	19,245,435
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	CONST. ACUEDUCTO DE SABANETA DE CANGREJO	7,386,767
JORGE RAFAEL VELAZQUEZ	REH. PLANTA POTABILIZADORA DEL AC. DE PUERTO PLATA	5,226,366
JOSE JAVIER SIERRON ARAUJO	CONST. ACUEDUCTO PALMARITO IMBERT	8,486,841
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	REF. RED DIST. DOM ARMANDO, T. ALTA Y LOS MAESTROS	10,041,499
JOSE MANUEL MARTINEZ CARRAZCO	ABASTECER DE AGUA POTABLE A LOS CANAS DE IMBERT	4,046,903
FRANCISCO ENCARNACION CABRERA	REH LINEA IMPULSION ACUEDUCTO CANDELON	19,029,468
JANETT EVELIO POLANCO RIVERA	REH PLANTA POTABILIZADORA DEL ACUEDUCTO ALTAMIRA	3,190,859
JUAN ANTONIO DEL ROSARIO GULLEN	CONSTRUCCION ACUEDUCTO DE SABANETA DE YASICA	5,618,876
MAGDALENA ALTAGRACIA JIMENEZ	CONST. LINEA 4 PANCHITO MATEO, MARIA AG. Y LA JAIBA	7,992,745
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REH PLANTA DE TRAT. DEL ACUEDUCTO SOSUA CABARETE	2,249,216
RAMON CARPIO DEL CARMEN	CONSTRUCCION TANQUE DE SAN MARCOS	14,495,076
DIOGENES AUGUSTO RAMIREZ MARTINEZ	CONST. GALERIA DE INF. OBRA DE TOMA AC. IMBERT	24,203,533
SARITA & ASOC. , S.A.	ELECT. AC. MONTELLANO, LOS CIRUELA, IMBERT, TUBAGUA	29,067,722
JOHAN MANUEL REYES	INST. LINEA AD. YASICA-TUBAGUA DESDE PALO BLANCO	5,609,982






MARGARITA CECILIA GOMEZ TEJADA	CONST. OBRA DE TOMA AC. SAN MARCOS	11,677,424
CALVIN ANTONIO SANTIAGO	REH LINEA CONDUCCION AC. EL MAMEY LOS HIDALGOS	9,325,443
INGENIROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIO, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. MARTIN ALONZO	2,205,657
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS AC. MARTIN ALONZO	1,319,627
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. LAS CANAS	1,413,919
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS AC. LAS CANAS	2,593,972
JOSE MANUEL TAVAREZ	HAB. INSTALACIONES FISICAS LABORATORIOS	4,187,897
JACMIL MICHAEL GARCIA SANTANA	REH ACUEDUCTO CANDELON, LA CULEBRA Y BARRANCON	9,449,841
NORBERTO MATA MARTINEZ	CONST. NUEVA LINEA IMPULSION LA BERENGENA	8,244,400
HIDROTEC, SRL	REHAB., EQUIPAMIENTO EST. BOMBEO AGUAS RESID	6,095,120
INDUEQUIPOS NDC, SRL	REFORZAMIENTO CAMPO DE POZO MUÑOZ AC. PUERTO PLATA	12,901,406
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	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>

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 28 de febrero del 2025, son de **RD\$ 997,081**. Según detalle:

Descripción	2025
Proveedores Privados	1,133,053
TOTAL	<u>1,133,053</u>

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES	VALOR
ANMISA GROUP, S.R.L	121,266.00
BRIAL MEDICAL SRL	116,746.00
DEPOSITO FERRETERO	80,632.20
ELENA WIGBERTA ABREU RIVERA	37,050.00
EMPRESAS GIPPY, SRL	22,596.00
FRAILY REYES PADILLA	5,080.00
GARCIA Y LLERANDI, S.A.S	105,243.23
HORMIGONES VB SRL	172,987.68
IMPRESOS LABOMBRA GOMEZ	37,767.60
ING. EDGAR M ARTINEZ S.R.L	15,527.92
LA ANTILLANA COMERCIAL, S A	58,593.88
LA MESA 7 S.R.L	92,315.42
PUERTO PLATA DE ELECTRICIDAD	10,143.00
RENZO AUTO PARTS, S.R.L	8,570.76
REYES & MARTINEZ, S.R.L	25,509.86
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	132,656.76
SELLOS Y RODAMIENTOS, S.A	26,509.80
TECNI CARIBE DOMINICANA, S.A	22,549.87
TONY RODAMIENTOS	38,307.00
VILMA F. MARTINEZ VARGAS	3,000.00
	<u>1,133,053</u>

[Handwritten signatures and initials in blue ink: "M.", "MAT", "NG", "DPA"]

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 28 de febrero 2025, son de RD \$132,618,640

. Según detalle:

Descripción	2025
vacaciones por pagar	39,417,776
Regalia por pagar	2,396,515
Prestaciones por pagar	48,773,909
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)	793,048
5% ley 253-12	2,342,769
2% norma 07-2007	721
Retenciones 27% Remesas al Exterior	-
TOTAL	132,618,640

NOTA: La Retenciones del 5%, el 18%, 2% y la del 10% ley 557-05 están acumulada debido a que estamos a la espera de una rectificativa por aprobar en la DGII solicitada por nuestra institución en fecha 29 de octubre 2024, ya que daba negativo a pagar y aun no hemos tenido respuesta por falta de conocimientos de la DGII en puerto plata y las retenciones registradas vía los libramientos de los Pagos en SIGEF.

Con relación al CODIA, ley 6/86 y Garantía se están haciendo un análisis entre los departamentos de planificación y desarrollo, fiscalización de obra y contabilidad, respecto a obras que se encuentran en etapa de terminación y que ya se han hecho pagos sobre estas retenciones y que deben ser ajustada (las retenciones) para presentar monto actualizado.

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 28 de febrero 2025, son de RD \$ 16,384,930.

Según detalle:

Descripción	2025
C x P Banco de Reservas	4,765,954
C x P AAA Dominicana	3,935,379
Sarita y Asoc. S A	2,409,944
Constructora Kuky Silverio IND	1,493,437
Otra cuenta por pagar	3,780,216
TOTAL	16,384,930

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 28 de febrero del 2025, son de RD \$ 3,750,776,905. la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2025
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	107,581,489
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	(31,939)
Resultado acumulado	2,628,703,075
TOTAL	3,750,776,905

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 28 de febrero 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\$ 114,548,750** según detalle:

Descripción	2025
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	11,455
Residenciales	82,039,815
Instituciones Públicas	1,638,047
Sector Comercial	26,140,025
Sin Fines de Lucro (ONG)	412,376
Zona Industrial	1,993,148
Hoteles	2,313,885
TOTAL	114,548,750

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

Nota# 17 Transferencia y Donaciones

Al 28 de febrero del 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\$ 80,966,015**, según detalle:

Descripción	2025
Transferencias Corriente Ministerio de Salud Pública	9,342,773
Transferencias Capital Ministerio de Salud Pública	21,292,500
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Salud Pública	50,330,742
TOTAL	80,966,015

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 28 de febrero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de **RD\$ 2,231,982**, según detalle:

Descripción	2025
Otros Ingresos por Servicios	2,231,982
TOTAL	2,231,982

Nota: los otros ingresos se componen de la siguientes partidas; corte y reconexión, aprobación de plano. cambio de nombre, fianza, contratos y acometida.

Handwritten notes and signatures in blue ink on the right margin, including "HAT", "NG", and a signature.

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados
Al 28 de febrero del 2025 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de **RD\$ 41,029,199**, según detalle:

Descripción	2025
Sueldos para cargos fijos	28,893,581
Prestaciones Económicas	2,322,419
Regalía pascual	2,396,515
Vacaciones	1,548,191
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	4,416,987
Otros Beneficios a Empleados	1,451,505.64
TOTAL	41,029,199

Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Descripción	2025
Fondo de Pensiones	2,041,831
Riegos laborales	338,787
Sistema Familiar de Salud	2,036,369
TOTAL	4,416,987

Nota: La variacion entre contabilidad y presupuesto, se debe a que contabilidad registra las reervas realizadas para la preataciones.

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo
Al 28 de febrero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de **RD\$ 4,473,112**. según detalle:

Descripción	2025
Suministro y Materiales para Consumo	4,473,112
Total	4,473,112

Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización
Al 28 de febrero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de **RD\$ 4,282,765**

Descripción	2025
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Edificio y Componente	2,583.23
Depreciación Maquinaria y Equipos	587,303
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	350,689
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	2,192,479
Depreciación Infraestructura	1,149,711
TOTAL	4,282,765

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 sí se desprecian, llevando la amortizacion en una tabla de excel.

MAJ
NG
DP.

Nota# 22 Otros gastos

Al 28 de febrero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 39,961,592, según detalle:

Descripción	2025
Servicios Generales	21,679,291
Costo de venta	234,400
Gastos Administración	239,538
Gastos de Arrendamientos	85,730
Reparaciones y Mantenimientos	1,177,139
Gastos de Ventas	16,545,494
Total otros gastos según estado de rendimiento Financiero	39,961,592

Nota: La variación entre contabilidad y presupuesto en el gasto, se debe a que contabilidad registra el cloro y sulfato (sacado de Inventario) utilizado en los acueductos como nuestro costo de venta.

Nota# 23 Gastos Financieros

Al 28 de febrero del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 418,589, según detalle:

Descripción	2025
Comisiones y gastos financieros	418,589
Total gastos financieros ERF	418,589

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.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including what appears to be 'NG' and other illegible marks.