



CORPORACION DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS DE PUERTO PLATA (CORAAPPLATA)

RNC 40505171-1

Estado de Situación Financiera Al 31 de Julio de 2025 (Valores en RD\$)

2025

Activos

Activos corrientes

Efectivo y equivalentes de efectivo (Nota 7)	529,654,220.26
Cuenta por cobrar a corto plazo (Notas 8)	2,259,483,546.87
Inventarios (Nota 9)	3,740,362.02
Pagos anticipados (Nota 10)	1,096,633.91

Total activos corrientes 2,793,974,763.06

Activos no corrientes

Propiedad, Planta y equipos neto (Nota 11)	1,214,057,656.41
--	------------------

Total activos no corrientes 1,214,057,656.41

Total activos 4,008,032,419.47

Pasivos

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar a corto plazo (Nota 12)	774,049.26
Retenciones y acumulaciones por pagar (Nota 13)	143,573,484.71
Otros pasivos corrientes (Nota 14)	11,246,908.90

Total pasivos corrientes 155,594,442.87

Total pasivos 155,594,442.87

Activos Netos/Patrimonio (Nota 15)

Capital	1,014,524,280.00
Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro).	209,439,895.61
Resultados acumulados	2,628,473,800.99

Total activos netos/patrimonio 3,852,437,976.60

Total pasivos y activos netos/patrimonio 4,008,032,419

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



[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

Estado de Rendimiento Financiero Del ejercicio terminado al 31 de julio del 2025 (Valores en RD\$)

2025

Ingresos (Nota 16,17,18)

Ingresos por transacciones con contaprestación	333,705,857
Transferencia Recibida del gobierno central	283,381,052
recargos,multas y otros ingresos	7,851,660

Total ingresos

624,938,569

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

Sueldos, salarios y beneficios a empleados	140,308,627
Suministros y materiales para consumo	16,487,086
Gasto de depreciación y amortización	16,168,717
Otros gastos	241,127,499
Gastos financieros	1,406,744

Total gastos

415,498,673.42

Resultados positivos (ahorro) / negativo (desahorro)

209,439,896

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

Nota 01: En el Rendimiento Financiero, los ingresos están 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)

RNC 40505171-1

Estado de Flujo de Efectivo Del ejercicio terminado al 31 de julio 2025 (Valores en RD\$)

2025

Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación (AOP)

Cobros por venta de bienes y servicios y arrendamientos	187,082,216.00
Cobros de subvenciones, transferencias, y otras asignaciones	283,381,052.36
Otros cobros	7,851,659.67
Pagos a los trabajadores o en beneficio de ellos	(102,159,648.23)
Pagos por contribuciones a la seguridad social	(15,063,527.46)
Pagos de pensiones y jubilaciones	-
Pagos a proveedores	-
Pagos por contratos mantenidos para negocios o intercambio	-
Pagos de intereses	-
Otros pagos	(274,728,267.91)

Flujos de efectivo netos de las actividades de operación

86,363,484.43

Flujos de efectivo de las actividades de inversión (AINV)

Pagos por adquisición de propiedad, planta y equipo	(4,956,162.35)
Construcción en proceso	(26,350,201.19)
Otros pagos	-

Flujos de efectivo netos por las actividades de inversión

(31,306,363.54)

Incremento/(Disminución) neta en efectivo y equivalentes al efectivo

55,057,120.89

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período

474,597,099.37

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período

529,654,220.26



[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

Estado de Cambio de Activo / Patrimonio Del ejercicio terminado al 31 de julio del 2025 (Valores en RDS)

	Capital Aportado	Resultados Acumulados	Total Activos Netos / Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2024	1,014,524,280	2,628,703,074.76	3,643,227,355
Ajuste al patrimonio de periodos Anteriores (+ ó -)	-	(229,274.53)	(229,275)
Resultado del período	-	209,439,895.61	209,439,896
Saldo al 30 de julio de 2025	-	2,837,913,696	3,852,437,976

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



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

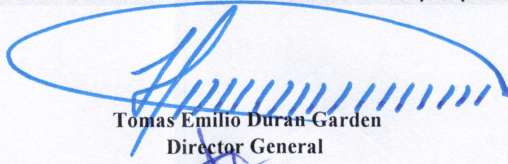
Estado de Comparación de los Importes Presupuestados y Realizados

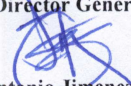
Durante el año terminado el 30 de julio 2025

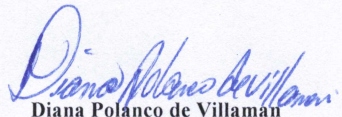
Presupuesto sobre la Base de Efectivo

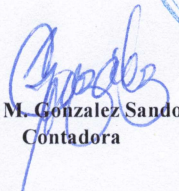
(Clasificación de Ingresos y Gastos por Objeto)

Concepto	Presupuesto Reformado (A)	Presupuesto Ejecutado (B)	% de Variac Ejecución (C=B/A)	Variación (D=A-B)
1 Ingresos totales	1,056,386,603.13	478,314,928.03	45.28	578,071,675.10
1.1 Impuestos	-	-	-	-
1.2 Contribuciones Sociales	-	-	-	-
1.3 Donaciones	-	-	-	-
1.4 Transferencias	490,230,027.00	283,381,052.36	57.81	206,848,974.64
1.5 Ingresos por contraprestación	420,000,000.00	194,933,875.67	46.41	225,066,124.33
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	146,156,576.13	-	-	146,156,576.13
2 Gastos totales	1,056,386,603.13	396,330,485.84	117.18	660,056,117.29
2.1 Remuneraciones y contribuciones	273,136,169.57	117,223,175.69	42.92	155,912,993.88
2.2 Contratación de servicios	461,883,308.23	231,313,860.53	50.08	230,569,447.70
2.3 Materiales y suministros	75,131,183.81	16,487,086.08	21.94	58,644,097.73
2.4 Transferencias corrientes	600,000.00	-	-	600,000.00
2.5 Transferencias de capital	-	-	-	-
2.6 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	24,601,523.66	4,956,162.35	2.24	19,645,361.31
2.7 Obras	221,034,417.86	26,350,201.19	-	194,684,216.67
2.8 Adquisición de Activos Financieros con fines de	-	-	-	-
2.9 Gastos financieros	-	-	-	-
2.1 otros gastos	-	-	-	-
Resultado financiero (1-2)	0.00	81,984,442.19		(81,984,442.19)


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

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 julio 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.

DP
NB
HF

Calle Villanueva #44. Puerto Plata, Republica 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 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.

M. A. J.
D.A.
NG
S.

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:
	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 julio del 2025, las cuentas bancarias presentan los siguientes balances RD\$ 529,654,220.. Según Detalle:

Descripción: Fondos Usos Institucionales	2025
Cuenta Banreservas Institucional cta. 070-005011-6	7,789,348
Cta Especial Banreservas cta. 070-005078-7	249,712
Cta Banreserva (Servicio de Recaudo #070-005071-8)	5,236,101
Cta Banreservas (Corte y Rec. # 070-006272-6)	313,591
Cta Unica SIGEF 999-509700-0	515,625,469
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	529,654,220

M.A.T
DPM

NG
H.

Nota #8 Cuenta por Cobrar a Corto Plazo

Al 31 de julio 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\$ 2,259,483,546. según se detalla:

Descripción	2025
Cuenta por Cobrar a Corto Plazo:	
Solares y Parqueos	460,043
Residenciales	1,559,311,451
Instituciones Públicas	35,882,468
Sector Comercial	453,093,500
Sin Fines de Lucro (ONG)	12,589,764
Zona Industrial	6,143,088
Hoteles	51,110,190
zona franca	337
Avance a Obras	67,666,667
Avance a Trabajos	58,177,551
Transf. Por cobrar Ministerio de Salud Publica	10,646,250
Otras Cuentas Por Cobrar	4,402,238
TOTAL	2,259,483,546

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 31 de julio 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\$ 3,740,362. Según se detalla:

Descripción	2024
Inventarios para consumo y prestacion de servicio	1,841,328
Inventarios de Materiales en Almacén	1,644,670
Inventario de Material Gastable de Oficina	254,364
TOTAL	3,740,362

Nota #10 Los Pagos por Anticipados

Al 31 de julio 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\$ 1,096,634. Según se detalla:

Descripción	2025
Pagos por Anticipados:	
Seguro de Vehículos	852,592
Seguro Incendio	198,367
Seguro Responsabilidad Civil	23,055
Seguro Fidelidad 3D	22,620
TOTAL	1,096,634

OP.
N.A.J.
NG
H.

Nota#11 Propiedad Planta y Equipos

Al 31 de julio del 2025, los balances de las cuentas de Activos No Financieros (Neto) son de RD\$ 1,214,057,656., según detalle:

Descripción	2025
Propiedad Planta y Equipos	1,661,659,771
Depreciación acumulada	(447,602,114)
Total, Propiedad Planta y Equipos	<u>1,214,057,656</u>

	Terreno	Infraestructura	Edif. Y componente	Maq. Y Equipos	Mob. Y equipo de ofic.	Equipo Transp y otros	Contrucciones en Proceso	Total
Costos de adquisición	6,352,610.00	63,454,645.03	13,001,908.01	423,413,523.34	30,918,147.10	96,452,111.18	998,984,589.42	1,632,577,534.08
Adiciones			35,679.66	4,048,433.52	661,317.96		27,004,035.23	31,749,466.37
Retiros				-		(682,110.00)	(1,985,119.68)	(2,667,229.68)
otros			-	-			-	-
Transferencias								
Saldo al final del periodo	6,352,610.00	63,454,645.03	13,037,587.67	427,461,956.86	31,579,465.06	95,770,001.18	1,024,003,504.97	1,661,659,770.77
Dep. Acum. al inicio del periodo		2,437,416.78	4,337,653.41	373,495,829.93	25,959,857.43	25,202,639.84		431,433,397.39
Cargo del periodo		4,023,989.76	9,635.96	2,530,258.88	1,299,930.66	8,304,901.71		16,168,716.97
Retiros								
Saldo al final del periodo	-	6,461,406.54	4,347,289.37	376,026,088.81	27,259,788.09	33,507,541.55	-	447,602,114.36
Prop. planta y equipos neto	6,352,610.00	56,993,238.49	8,690,298.30	51,435,868.05	4,319,676.97	62,262,459.63	1,024,003,504.97	1,214,057,656.41

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 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.

OPH
M. A. S.
NG
H.

Nota#11 Relacion Construcion en Proceso

CONTRATISTAS	OBRAS	MONTOS CUBICADOS
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CARCAMO Y ESTACION DE BOMBEO DEL MALECON	11,757,019.49
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	ALCANTARILLADO SANITARIO PALMA SOLA	5,828,367.17
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	LINEA DE ADUCCION DEL MAMEY	8,092,281.96
JOSE OCTAVIANO MATOS CUEVAS	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 13	20,999,215.75
EDWIN EVARISTO VALERIO TORRES	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 21	12,838,881.96
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO	CONST. EST. BOMB RED SANIT. ALCANT ZONA ALTA PTO. PTA	57,623,641.87
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. COLEC PRINC LINEA IMPUL RED SANIT ALCANT ZONA ALTA PTO. PT.	96,577,033.08
VICTOR MATIAS ENCARNACION	CONST. ALCANTARILLADO SANITARIO ZONA SUR PARTE 22	10,865,713.82
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ACUEDUCTO PALO BANCO YASICA	13,577,876.37
ING. CONSULTORES Y CONTRUCTORES SANITARIO CXA	CONST. ASIST AGUA NEG. Y LINEA IMPULSION LUPERON	58,218,534.38
CONSTRUCTORA KUKY SILVERIO INDUSTRIAL	CONST. CALLES, ACERAS Y CONTENES 7 BARRIOS	24,215,154.12
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REP. LINEAS SIST. AGUA POTABLE SOSUA PTO. PTA	8,641,745.61
LUIS RAFAEL ALMONTE	CONST. LINEA CONDUCCION DE SABANETA A MONTELLANO	12,721,068.91
JUAN DE DIOS SANTANA CALERIO Y ASOC	REH Y MANT. EST. BOMBEO MADRE VIEJA Y BELLA VISTA	40,690,028.90
HECTOR AURELIO MARTINEZ ACOSTA	CONST. ACUEDUCTO PALMAR GRANDE, LAJAS Y LA CHINA	19,245,435.04
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	CONST. ACUEDUCTO DE SABANETA DE CANGREJO	7,386,767.19
JORGE RAFAEL VELAZQUEZ	REH. PLANTA POTABILIZADORA DEL AC. DE PUERTO PLATA	5,226,366.29
JOSE JAVIER SIERRON ARAUJO	CONST. ACUEDUCTO PALMARITO IMBERT	8,486,841.23
RAFAEL EMILIO MARMOLEJOS	REF. RED DIST. DOM ARMANDO, T. ALTA Y LOS MAESTROS	10,041,499.39
JOSE MANUEL MARTINEZ CARRAZCO	ABASTECER DE AGUA POTABLE A LOS CANAS DE IMBERT	4,046,903.25
FRANCISCO ENCARNACION CABRERA	REH LINEA IMPULSION ACUEDUCTO CANDELON	19,029,468.02
JANETT EVELIO POLANCO RIVERA	REH PLANTA POTABILIZADORA DEL ACUEDUCTO ALTAMIRA	3,190,859.29
JUAN ANTONIO DEL ROSARIO GULLEN	CONSTRUCCION ACUEDUCTO DE SABANETA DE YASICA	5,618,876.24
MAGDALENA ALTAGRACIA JIMENEZ	CONST. LINEA 4 PANCHO MATEO, MARIA AG. Y LA JAIBA	7,992,745.44
RAFAEL ANTONIO VASQUEZ SANTANA	REH PLANTA DE TRAT. DEL ACUEDUCTO SOSUA CABARETE	2,249,215.90
RAMON CARPIO DEL CARMEN	CONSTRUCCION TANQUE DE SAN MARCOS	14,495,076.26
DIOGENES AUGUSTO RAMIREZ MARTINEZ	CONST. GALERIA DE INF. OBRA DE TOMA AC. IMBERT	24,203,532.77
SARITA & ASOC., S.A.	ELECT. AC. MONTELLANO, LOS CIRUELA, IMBERT, TUBAGUA	29,067,721.60
JOHAN MANUEL REYES	INST. LINEA AD. YASICA-TUBAGUA DESDE PALO BLANCO	5,609,981.84
MARGARITA CECILIA GOMEZ TEJADA	CONST. OBRA DE TOMA AC. SAN MARCOS	11,677,424.48
CALVIN ANTONIO SANTIAGO	REH LINEA CONDUCCION AC. EL MAMEY LOS HIDALGOS	9,325,443.20
INGENIROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIO, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. MARTIN ALONZO	2,205,656.74
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS AC. MARTIN ALONZO	1,319,627.26
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	CONSTRUCCION LINEA DE IMPULSION AC. LAS CANAS	1,413,918.87
INGENIEROS CONSTRUCTORES Y CONSULTORES SANITARIOS, SRL	INST. ELCTROMECANICAS AC. LAS CANAS	2,593,971.69
JOSE MANUEL TAVAREZ	HAB. INSTALACIONES FISICAS LABORATORIOS	4,187,896.60
JACMIL MICHAEL GARCIA SANTANA	REH ACUEDUCTO CANDELON, LA CULEBRA Y BARRANCON	9,449,841.10
NORBERTO MATA MARTINEZ	CONST. NUEVA LINEA IMPULSION LA BERENGENA	8,244,399.70
HIDROTEC, SRL	REHAB., EQUIPAMIENTO EST. BOMBEO AGUAS RESID	6,095,120.48
INDUEQUIPOS NDC, SRL	REFORZAMIENTO CAMPO DE POZO MUÑOZ AC. PUERTO PLATA	12,901,406.26
JUAN ANTONIO GUZMAN CARMONA	CONST. Y PERFORACION DE POZO VARIOS	2,680,086.80
SENOVIA VAZQUEZ CASTILLO	REPOSICION LINEA AGUA POTABLE JOSE E. KUNHARDT	4,414,958.68
DE LA CRUZ ROCHITTIS Y ASOCIADOS	CONT. COLECT. AGUA RESID. CAÑADA MIRADOR	24,847,932.38
ARIEL YODERMY CASTILLO	CONST. RELEVO Y LINEA IMPULSION ZONA BAJA	11,089,143.97
KNORTH CONSTRUCCION, SRL	CONST. COLET. AGUA RESID. CAÑADA VISTA	18,251,915.88
WALY ANTONIO COLON GUZMAN	CONST. EDIFICACION LABORATORIO AC. PUERTO PLATA	7,421,704.79
ALEJANDRO A CRUZ	CONST. ACUEDUCTO LA VIGIA- LAS TRES CANAS PARTE C	7,222,118.97
ELIAS BIENVENIDO MELO NUÑEZ	CONST. ACUEDUCTO VILLA BETHANIA Y ENMANUEL	8,544,442.33
ROMAN ANEUDI SANTOS PILAR	SISTEMA AMPLIACION AGUA PÔTABLE GUANANICO	19,068,608.81
MARIO JOSE HURTADO IMBERT	CONSTRUCCION EDIFICIO GENERAL DE OPERACIÓN	75,690,413.76
DOS CAMINOS DEVELOPMENT, SRL	CONSTRUCCION ACUEDUCTO ESTERO HONDO	113,909,567.54
ESTEBAN POLANCO MOLINA	AMPLIACION ACUEDUCTO CABARETE- SOSUA	20,579,207.83
SUSAN DEL PILAR MORONTA DE POLANCO	AMPLIACION ACUEDUCTO LA CATALINA	7,496,495.26
WASCAR DE JESUS VASQUEZ	AMPLIACION ACUEDUCTO DE SAN MARCOS	19,974,614.59
ESPIRAL, SRL	AMPLIACION ACUEDUCTO MARIA O- SOSUA	30,093,373.73
QUACON, SRL	LINEA COLECTORA AGUA RESIDUALES C/LOS LLIBRES	10,919,421.16
CONSTRUCTORA NARBERT, SRL	AMP. AC. CSAMU, LOS DOMINGUEZ, CHAVON Y LOS PALOMO	8,838,484.47
NARKA SOLUCIONES ELECTRICAS, SRL	RED. AB. AGUA LA GRA. CHRAMICO Y LA PIEDRA SOSUA	2,504,552.93
PEDRO ALEJANDRO ALMONTE SANDOVAL	CONST. ACUED. PALMAR GRANDE ALTAMIRA	12,503,901.57
	TOTAL	1,024,003,505

M.AT
DP
NG
H

Nota# 12 Cuentas por pagar Corto plazo

Las cuentas por pagar a corto plazo al 31 de julio del 2025, son de RD\$ 774,049. Según detalle:

Descripción	2025
Proveedores Privados	774,049
TOTAL	774,049

12.1 DESCRIPCION PROVEEDORES	VALOR
BDC SERRALLES SRL	17,627
DEPOSITO FERRETERO	9,780
EDISON MANUEL MEDINA RAMIREZ	55,818
EMILIO ANTONIO DE JESUS	29,400
GARCIA Y LLERANDI, S.A.S	48,943
IMPRESOS LABOMBRA GOMEZ	13,673
JD ELECTRO PLOMER POOL SRL	11,535
LA COLONIAL SA	286,317
LA MESA 7 SRL	70,031
PATRICIA SHALLEY VASQUEZ	38,161
RENZO AUTO PARTS, S.R.L	67,465
REYES & MARTINEZ, S.R.L	44,665
SANTA PETRONILA DE LA CRUZ	64,780
SUPERMERCADO JOSE LUIS SRL	2,265
TORFILCO	13,590
	774,049

Nota# 13 Retenciones y Acumulaciones por Pagar

Un detalle de la Retenciones y Acumulaciones por Pagar al 31 de julio 2025, son de RD \$143,573,485

. Según detalle:

Descripción	2025
vacaciones por pagar	41,765,692
Regalia por pagar	8,094,276
Prestaciones por pagar	52,260,038
10% RTVD	1,858,107
10% ley 557-05	1,307,893
0.1% Codia	464,636
1% ley 6/86	8,607,851
Retencion 5% Garantía	26,661,914
Retenciones 18% (ITBIS)	193,711
5% ley 253-12	2,335,614
2% norma 07-2007	2,988
Retenciones 27% Remesas al Exterior	20,765
TOTAL	143,573,485

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.

M.A.S
OP.
NG
H.

Nota# 14 Otros Pasivos Corrientes

Un detalle de Otros Pasivos Corrientes al 31 de julio 2025, son de RD \$ 11,246,909.
Según detalle:

Descripción	2025
C x P Banco de Reservas	2,595,371
C x P AAA Dominicana	4,516,862
Sarita y Asoc. S A	2,409,944
Constructora Kuky Silverio IND	1,493,437
Otra cuenta por pagar	231,295
TOTAL	11,246,909

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 julio del 2025, son de RD \$ 3,852,437,976. la composición del capital de la Institución es como sigue:

Descripción	2025
Capital	1,014,524,280
Resultados positivos (ahorro)/negativo (desahorro) del periodo	209,439,896
Ajuste al Patrimonio de Periodos Anteriores	(229,275)
Resultado acumulado	2,628,703,075
TOTAL	3,852,437,976

Estado de Rendimiento Financiero

Nota# 16 Ingresos por Trans. con contraprestación

Al 31 de julio 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\$ 333,705,857 según detalle:

Descripción	2025
Ingresos por Transacciones con contraprestación:	
Solares y Parqueos	33,371
Residenciales	239,000,135
Instituciones Públicas	4,771,995
Sector Comercial	76,151,678
Sin Fines de Lucro (ONG)	1,201,341
Zona Industrial	5,806,479
Hoteles	6,740,858
TOTAL	333,705,857

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.

M. A. J.
DP.
NG
H.

Nota# 17 Transferencia y Donaciones

Al 31 de julio 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\$ 283,381,052, según detalle:

Descripción	2025
Transferencias Corriente Ministerio de Salud Pública	32,699,707
Transferencias Capital Ministerio de Salud Pública	74,523,750
Transf. Corriente Energía no Cortable Ministerio de Salud Pública	176,157,596
TOTAL	283,381,052

Nota# 18 Recargos, multas y otros ingresos

Al 31 de julio del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, por la partida de otros cobros, los ingresos fueron de RD\$ 7,851,660, según detalle:

Descripción	2025
Otros Ingresos por Servicios	7,851,660
TOTAL	7,851,660

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

Nota # 19 Sueldos, Salarios y beneficios a empleados

Al 31 de julio del 2025 la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Sueldos, Salarios y beneficios a empleados fueron de RD\$ 140,308,627 , según detalle:

Descripción	2025
Sueldos para cargos fijos	98,632,545
Prestaciones Económicas	7,955,948
Regalía pascual	8,137,676
Vacaciones	5,280,010
Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social	15,063,527
Otros Beneficios a Empleados	5,238,921.07
TOTAL	140,308,627

Contribuciones a la Tesorería de la Seguridad Social

Descripción	2025
Fondo de Pensiones	6,963,534
Riegos laborales	1,155,197
Sistema Familiar de Salud	6,944,796
TOTAL	15,063,527

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

H. AJ
DP.
NG
H.

Nota# 20 Suministro y materiales para consumo

Al 31 de julio del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, su Suministro y materiales para consumo fueron de RD\$ 16,487,086. según detalle:

Descripción	2025
Suministro y Materiales para Consumo	16,487,086
Total	16,487,086

Nota# 21 Gastos de depreciación y amortización

Al 31 de julio del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus gastos de depreciación y amortización fueron de RD\$ 16,168,717

Descripción	2025
Gasto de Depreciación y Amortización:	
Depreciación Edificio y Componente	9,635.96
Depreciación Maquinaria y Equipos	2,530,259
Depreciación. de Mobiliarios y Eq. Oficina	1,299,931
Depreciación. Equipo de Transportes y Otros	8,304,902
Depreciación Infraestructura	4,023,990
TOTAL	16,168,717

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 31 de julio del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, sus Otros gastos fueron de RD\$ 241,127,499, según detalle:

Descripción	2025
Servicios Generales	164,086,025.50
Costo de venta	1,821,034.64
Gastos Administración	813,120.84
Gastos de Representación	36,999.94
Gastos de Arrendamientos	482,822.37
Reparaciones y Mantenimientos	9,317,633.33
Gastos de Ventas	64,569,862.75
Total otros gastos según estado de rendimiento Financiero	241,127,499



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 31 de julio del 2025, la Corporación de Acueducto y Alcantarillado de Puerto Plata, los Gastos Financieros fueron de RD\$ 1,406,744, según detalle:

Descripción	2025
Comisiones y gastos financieros	1,406,744
Total gastos financieros ERF	1,406,744

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 de la web, comisión por pago a través de tarjetas de crédito de las compañías cardnet, AMEX y Visanet. entre otros cargos.